



ROMÂNIA
JUDEȚUL ARGEȘ
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI VLĂDEȘTI
cod fiscal 4122132
e-mail: primarie@vladesti.cjarges.ro
secretariat : primariavladestiag@yahoo.com
telefon : 0248 547740



HOTĂRÂREA NR. 40 din 28.04 .2025

Privind aprobarea bilanțului contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2024 al
SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L.

Consiliul local al comunei Vlădești, județul Argeș, întrunit în sesiune ordinară ,

Luând în discuție și analizând :

- adresa nr 55 / 22.04.2025 înaintată de domnul Rachieru Adrian- Tiberiu în calitate de administrator provizoriu al SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L. , înregistrată la primăria Vlădești cu nr. 3010/23.04.2025
- referatul de aprobare nr 3017/ 23.04.2025 întocmit de către primarul comunei Vlădești în calitate de inițiator al proiectului de hotărâre
- raportul de specialitate înregistrat sub nr 3018 /23.04.2025 întocmit de inspectorul cu atribuții în contabilitate din cadrul compartimentului financiar contabil , impozite și taxe privind oportunitatea și necesitatea aprobării bilanțului contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2024 al SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L. ;

Ținând cont de :

- Hotărârea nr. 11 / 22.02.2021 a Consiliului local Vlădești privind înființarea SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L. cu asociat unic COMUNA VLĂDEȘTI , subordonată Consiliului Local al Comunei Vlădești , cu obiectiv principal de furnizare și prestare a serviciului de alimentare cu apă , CAEN 3600-captarea, tratarea și distribuția apei.

- HOTĂRÂREA nr. 67/15.10.2024 a Consiliului local Vlădești privind gestiunea directă și delegarea gestiunii serviciului de alimentare cu apă și canalizare din comuna Vlădești, județul Argeș firmei SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L ,

- Raportul administratorului SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L. la care comuna Vlădești este asociat unic;

Având în vedere temeiurile juridice, respectiv prevederile :

- Art. 194 alin. (1) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată ,
- Art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată4, cu modificările și completările ulterioare; coroborate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate , cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 55 alin (1) și art. 56 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul M.F.P nr 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor -
- Procesul verbal nr.3103 din 28.04.2025 al adunării generale a asociaților SC EDILITARE VLĂDEȘTI SRL.

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. d) coroborat cu alin. (3) lit. e) și ale art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, adoptă prezenta

HOTĂRÂRE:

Art. 1. Se aprobă bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2024 al S.C. EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L , CUI 43863269 prevăzut **Anexa nr 1** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art 2 . Se ia act de Raportul administratorului societății SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L , la data de 31.12. 2024, prevăzut **Anexa nr. 2** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. Prezenta hotărâre se comunică primarului comunei Vlădești , administratorului societății SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L , precum și Institutiei Prefectului Județului Argeș și se afișează public prin grija secretarului general al comunei Vlădești.

Dată azi, 28 aprilie 2025

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
MIRITA DĂBĂLEA

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
BEBEȘULEA MAGDALENA

Nr 40 din 28 aprilie 2025

Adoptată în sesiune ordinară , prin vot deschis , cu : 13 voturi pentru, - voturi împotriva , -
abțineri , din numărul total de 13 consilieri în funcție

EDILITARE VLADESTI SRL
J03/576/2021, CUI 43863269
Vladesti, str Principala, 143, cam 4, Ag

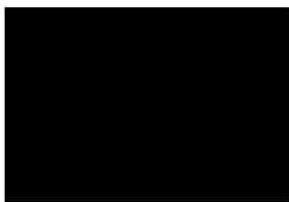
30.10
2025 4 23

Nr/22.04.2025

Catre Consiliul Local al Comunei Vladesti,

Va solicitam introducerea pe ordinea de zi a sedintei extraordinare a Consiliului Local al
Comunei Vladesti din luna 28 APR 2025 aprobarea bilantului si a situatiilor financiare anexate prezentei
aferent anului 2024 pentru SC EDILITARE VLADESTI SRL

Administrator
Racheru Tiberiu Adrian



S.C. EDILITARE VLADESTI SRL
STR. PRINCIPALA NR. 143
ARGES, VLADESTI
CUI - 43863269
NR 3103 / ... 28.04. 2025.

PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR

Incheiat azi ... 28.04.2025

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a S.C. EDILITARE VLADESTI S.R.L., intrunita azi 28.04.2025, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea **modului de repartizare a profitului net** pe anul 2024;
2. **Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere** pe anul 2024.

Asociatii/Actionarii:

- COMUNA VLADESTI prin Consiliul Local VLADESTI

au hotarat ca *profitul* inregistrat de societate pe anul 2024, in suma de 49100 lei sa fie repartizat pentru:

- acoperirea partiala a pierderii din anul 2021 - 34370 lei
- alte rezerve 14730 lei

Adunarea Generala a Asociatilor a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2024 (in conformitate cu OMFP 107/2025 - privind principalele aspecte legate de **intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice - DGRFP/AJFP).

In conformitate cu legislatia in vigoare si cu regulamentul de ordine interioara contabila al societatii, am procedat la *inventarierea bunurilor* ce fac parte din patrimonial societatii si am constatat ca acestea nu au fost instrainate pe parcursul anului financiar 2024. Odata cu aceste constatari s-a efectuat si inventarierea marfurilor aflate pe stoc, reiesind din aceasta ca *datele scriptice inregistrate in contabilitatea societatii corespund cu constatările faptice* efectuate pe teren.

Avand in vedere aceasta analiza, consemnam faptul ca societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului.

Asociati,

- | | |
|----------------------------------|---------------------------------|
| 1. <u>BARBOIU ION-CĂTĂLIN</u> | 7. <u>MIHĂILESCU CONSTANTIN</u> |
| 2. <u>BRICEAG DRAGOS</u> | 8. <u>MIRITA DANIEL</u> |
| 3. <u>BUNEA-ELENA - MĂDĂLINA</u> | 9. <u>MORMONEA ION</u> |
| 4. <u>DICĂ-HRISTU ELENA</u> | 10. <u>NEACȘU GEORGE-IONUT</u> |
| 5. <u>EREMIAN NICOLAE - PUIU</u> | 11. <u>NICOARĂ MĂDĂLIN</u> |
| 6. <u>MUGĂNARU IONUT-BOGDAN</u> | 12. <u>STOICA IULIAN</u> |
| 13. <u>BĂDOIU DIANA ELENA</u> | |

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
(Datele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25		
B. ACTIVE CIRCULANTE				

Bifati numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

☒ An ☐ Semestru Anul **2024**

Suma de control 100.000

Entitatea EDILITARE VLADESTI SRL

Adresa

Județ Argeș Sector Localitate VLADESTI

Strada PRINCIPALA Nr. 143 Bloc Scara Ap. Telefon 0749664119

Număr din registrul comerțului J3/576/2021

Cod unic de înregistrare 4 3 8 6 3 2 6 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- ☐ 4. sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

74.335

Capital subscris

100.000

Profit/ pierdere

49.100

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RACIHERU TIBERIU ADRIAN

Numele și prenumele

TOADER S ACCOUNTING OFFICE SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

19170/2024

CIF/CUI membru CECAR

4 9 3 6 2 7 5 5

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

VIVA CONSULT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

929

CIF/ CUI

1 4 1 9 9 2 0 6

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

☐ DA ☒ NU

Semnătura

Situațiile financiare anuale aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	14.743	39.491
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	37.164	110.282
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	25.235	74.335
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	25.235	74.335
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	100.000	100.000

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	5.609	2.163
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	246	246
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	5.855	2.409
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	50.785	160.074
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		8.558
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	50.785	168.632
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
	41	40	5.759	13.576
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	62.399	184.617
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		1.468
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	22.421	69.323
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	335.622	446.472
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	335.622	446.472
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobanzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care erau în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	335.622	446.472
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	33.545	33.628
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	247	
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	104.199	139.582
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	86.436	133.596
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	84.611	130.656

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	100.000	100.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		5.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		7.473
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		12.473
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	
	SOLD D (ct. 117)	97	96	116.341 87.238
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	41.576 49.100
	SOLD D (ct. 121)	99	98	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	25.235	74.335
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	25.235	74.335

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RACHIERU TIBERIU ADRIAN

Semnătura

Numele și prenumele

TOADER S ACCOUNTING OFFICE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE ACCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

19170/2024

Formular
VALIDAT

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	2	10
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	2	10
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	28	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	28	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	10
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	26	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	335.624	446.482
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	285.672	387.552
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	49.952	58.930
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	8.376	9.830
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	41.576	49.100
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	1.825	2.940
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	61.217	80.746
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	48.933	48.107
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	4.513	6.920
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)		
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	7.771	25.719
Cheltuieli cu dobânzii de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	285.644	387.552
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	49.978	58.920
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		49.100
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	4.943	4.943	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	4.943	4.943	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	490	490	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	2		2
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2		2
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RACHIERU TIBERIU ADRIAN

Semnătur



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

TOADER S ACCOUNTING OFFICE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19170/2024



- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	55.186	160.320
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61		58
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		58
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	26.577	70.791
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	4.175	22.900
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	10.568	16.591
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.170	11.433
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	8.398	5.158
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.312	1.449
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.312	1.449
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.438	12.186
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.438	12.186
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	41.320	110.282

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142		100,00		100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143		100,00		100,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144		100,00		100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145		100,00		100,00
- cu capital integral de stat	165	146		100,00		100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147		100,00		100,00
- cu capital minoritar de stat	167	148		100,00		100,00
- deținut de regii autonome	168	149		100,00		100,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150		100,00		100,00
- deținut de persoane fizice	170	151		100,00		100,00
- deținut de alte entități	171	152		100,00		100,00
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate in perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	100.000	100.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	100.000	100.000
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),
INTOCMIT,

Numele si prenumele

RACHIERU TIBERIU ADRIAN

Semnatura

Numele si prenumele

TOADER S ACCOUNTING OFFICE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organism profesional:

19170/2024

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 374/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35				

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18					
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+ 18+19)	20					

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RACHIERU TIBERIU ADRIAN

Semnătura

Numele si prenumele

TOADER S ACCOUNTING OFFICE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

19170/2024

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

– se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercitiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercitiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați -conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați -dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

Balanta de verificare luna Decembrie 2024

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
101	Capital	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
101.02	Capital subscris	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
106	Rezerve	0,00	0,00	0,00	12.473,01	0,00	0,00	0,00	12.473,01	0,00	12.473,01
106.01	Rezerve legale	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
106.08	Alte rezerve	0,00	0,00	0,00	7.473,01	0,00	0,00	0,00	7.473,01	0,00	7.473,01
117	Rezultatul reportat	116.341,18	0,00	41.576,01	70.679,01	0,00	0,00	157.917,19	70.679,01	87.238,18	0,00
117.01	Rezultatul reportat	116.341,18	0,00	41.576,01	70.679,01	0,00	0,00	157.917,19	70.679,01	87.238,18	0,00
117.01.20	PIERDERE LA F	116.341,18	0,00	0,00	29.103,00	0,00	0,00	116.341,18	29.103,00	87.238,18	0,00
117.01.20	REZULTAT AN 2	0,00	0,00	41.576,01	41.576,01	0,00	0,00	41.576,01	41.576,01	0,00	0,00
121	Profit sau pierdere	0,00	41.576,01	356.095,56	345.494,38	41.286,46	59.411,74	397.382,02	446.482,13	0,00	49.100,11
Total clasa 1		116.341,18	141.576,01	397.671,57	428.646,40	41.286,46	59.411,74	555.299,21	629.634,15	87.238,18	161.573,12
Clasa 3											
302	Materiale consumabile	5.608,92	0,00	20.448,49	12.326,28	1.155,86	14.065,08	27.213,27	26.391,36	821,91	0,00
302.01	Materiale auxiliare	3.375,31	0,00	8.707,00	1.980,25	1.155,86	10.479,99	13.238,17	12.460,24	777,93	0,00
302.04	Piese de schimb	2.233,61	0,00	11.741,49	10.346,03	0,00	3.585,09	13.975,10	13.931,12	43,98	0,00
303	Materiale de natura	0,00	0,00	1.341,00	0,00	0,00	0,00	1.341,00	0,00	1.341,00	0,00
Total clasa 3		5.608,92	0,00	21.789,49	12.326,28	1.155,86	14.065,08	28.554,27	26.391,36	2.162,91	0,00
Clasa 4											
401	Furnizori	0,00	26.576,70	233.068,23	262.330,39	9.546,29	23.030,62	242.614,52	311.937,71	0,00	69.323,19
409	Furnizori - debitori	4.401,41	0,00	18.208,87	20.262,88	0,00	2.101,55	22.610,28	22.364,43	245,85	0,00
409.01	Furnizori - debitori	4.401,41	0,00	18.208,87	20.262,88	0,00	2.101,55	22.610,28	22.364,43	245,85	0,00
411	Cienti	50.785,00	0,00	423.874,40	341.528,12	65.175,95	38.233,57	539.835,35	379.761,69	160.073,66	0,00
411.01	Cienti	50.785,00	0,00	423.874,40	341.528,12	65.175,95	38.233,57	539.835,35	379.761,69	160.073,66	0,00
419	Cienti - creditor	0,00	0,00	5.146,81	10.501,26	3.886,73	0,00	9.033,54	10.501,26	0,00	1.467,72
421	Personal - salarii	0,00	4.175,00	117.554,00	119.768,00	10.888,00	10.888,00	128.442,00	134.831,00	0,00	6.389,00
426	Drepturi de personal	0,00	0,00	42.090,00	55.586,00	3.374,00	6.389,00	45.464,00	61.975,00	0,00	16.511,00
431	Asigurari sociale	0,00	2.170,00	15.967,00	41.921,00	20.502,00	3.811,00	36.469,00	47.902,00	0,00	11.433,00
431.05	Contributia de asigurari	0,00	1.550,00	10.334,00	29.942,00	15.714,00	2.722,00	26.048,00	34.214,00	0,00	8.166,00
431.06	Contributia de asigurari	0,00	620,00	5.633,00	11.979,00	4.788,00	1.089,00	10.421,00	13.688,00	0,00	3.267,00
436	Contributia asig	0,00	140,42	1.232,00	2.695,00	1.113,42	245,00	2.345,42	3.080,42	0,00	735,00
441	Impozitul pe profit	0,00	7.727,00	8.433,00	13.073,00	17.624,00	-3.243,00	26.057,00	17.557,00	8.500,00	0,00
441.01	Impozit pe profit	0,00	7.727,00	8.433,00	13.073,00	17.624,00	-3.243,00	26.057,00	17.557,00	8.500,00	0,00
442	Taxa pe valoare	0,00	0,00	105.997,51	105.838,34	26.865,50	28.882,48	132.863,01	134.720,82	0,00	1.857,81
442.03	TVA de plata	0,00	0,00	4.082,32	4.883,86	801,54	0,00	4.883,86	4.883,86	0,00	0,00
442.04	TVA de recuperat	0,00	0,00	1.137,32	1.137,32	854,93	796,93	1.992,25	1.934,25	58,00	0,00
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	24.616,33	16.684,99	4.776,57	12.707,91	29.392,90	29.392,90	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	20.431,53	27.336,38	11.852,98	4.948,13	32.284,51	32.284,51	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	0,00	0,00	55.730,01	55.795,79	8.579,48	10.429,51	64.309,49	66.225,30	0,00	1.915,81
444	Impozitul pe ven	0,00	255,00	2.826,00	7.658,00	3.711,00	688,00	6.537,00	8.601,00	0,00	2.064,00
446	Alte impozite, taxe	0,00	275,46	725,60	774,17	0,00	118,82	725,60	1.168,45	0,00	442,85
446.04	TAXE ANRSC	0,00	275,46	725,60	774,17	0,00	118,82	725,60	1.168,45	0,00	442,85

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
448	Alte datorii si cre	0,00	0,00	55.845,02	32.619,00	20.566,51	43.792,03	76.411,53	76.411,03	0,50	0,00
448.02	Alte creante priv	0,00	0,00	55.845,02	32.619,00	20.566,51	43.792,03	76.411,53	76.411,03	0,50	0,00
473	Decontari din op	8,90	0,00	8.250,00	11.358,90	3.100,00	0,00	11.358,90	11.358,90	0,00	0,00
Total clasa 4		55.195,31	41.319,58	1.039.218,44	1.025.914,06	186.353,40	154.937,07	1.280.767,15	1.222.170,71	168.878,01	110.281,57
Clasa 5											
512	Conturi curente	3.437,78	0,00	401.194,93	391.070,40	30.172,51	31.548,64	434.805,22	422.619,04	12.186,18	0,00
512.01	Conturi la banci	3.437,78	0,00	394.820,93	384.696,40	30.172,51	31.548,64	428.431,22	416.245,04	12.186,18	0,00
512.01.B	CONT CURENT	162,53	0,00	353.765,20	340.402,39	14.350,00	21.290,13	368.277,73	361.692,52	6.585,21	0,00
512.01.T	CONT CURENT	3.275,25	0,00	41.055,73	44.294,01	15.822,51	10.258,51	60.153,49	54.552,52	5.600,97	0,00
512.05	Sume in curs de	0,00	0,00	6.374,00	6.374,00	0,00	0,00	6.374,00	6.374,00	0,00	0,00
531	Casa	2.312,40	0,00	293.034,05	294.891,34	18.444,30	17.450,00	313.790,75	312.341,34	1.449,41	0,00
531.01	Casa in lei	2.312,40	0,00	293.034,05	294.891,34	18.444,30	17.450,00	313.790,75	312.341,34	1.449,41	0,00
542	Avansuri de trez	0,00	0,00	48.045,00	48.105,00	3.374,00	3.374,00	51.419,00	51.479,00	-60,00	0,00
581	Viramente inter	0,00	0,00	329.170,00	329.170,00	14.350,00	14.350,00	343.520,00	343.520,00	0,00	0,00
Total clasa 5		5.750,18	0,00	1.071.443,98	1.063.236,74	66.340,81	66.722,64	1.143.534,97	1.129.959,38	13.575,59	0,00
Clasa 6											
602	Cheltuieli cu ma	0,00	0,00	18.878,84	18.878,84	14.749,47	14.749,47	33.628,31	33.628,31	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu ma	0,00	0,00	1.980,25	1.980,25	10.479,99	10.479,99	12.460,24	12.460,24	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privinc	0,00	0,00	5.750,81	5.750,81	684,39	684,39	6.435,20	6.435,20	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privinc	0,00	0,00	10.346,03	10.346,03	3.585,09	3.585,09	13.931,12	13.931,12	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privinc	0,00	0,00	801,75	801,75	0,00	0,00	801,75	801,75	0,00	0,00
605	Cheltuieli privinc	0,00	0,00	122.129,12	122.129,12	17.453,02	17.453,02	139.582,14	139.582,14	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intr	0,00	0,00	1.583,25	1.583,25	0,00	0,00	1.583,25	1.583,25	0,00	0,00
626	Cheltuieli postal	0,00	0,00	1.015,09	1.015,09	79,87	79,87	1.094,96	1.094,96	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu ser	0,00	0,00	684,56	684,56	67,01	67,01	751,57	751,57	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu	0,00	0,00	44.677,07	44.677,07	0,00	0,00	44.677,07	44.677,07	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte	0,00	0,00	6.801,31	6.801,31	118,82	118,82	6.920,13	6.920,13	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu sal	0,00	0,00	119.768,00	119.768,00	10.888,00	10.888,00	130.656,00	130.656,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privinc	0,00	0,00	2.695,00	2.695,00	245,00	245,00	2.940,00	2.940,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de	0,00	0,00	24.790,32	24.790,32	928,27	928,27	25.718,59	25.718,59	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, am	0,00	0,00	1.664,90	1.664,90	837,00	837,00	2.501,90	2.501,90	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de	0,00	0,00	23.125,42	23.125,42	91,27	91,27	23.216,69	23.216,69	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu imp	0,00	0,00	13.073,00	13.073,00	-3.243,00	-3.243,00	9.830,00	9.830,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	356.095,56	356.095,56	41.286,46	41.286,46	397.382,02	397.382,02	0,00	0,00
Clasa 7											
704	Venituri din serv	0,00	0,00	367.402,02	367.402,02	59.411,30	59.411,30	426.813,32	426.813,32	0,00	0,00
704.01	SERVICII DIST	0,00	0,00	307.297,92	307.297,92	55.235,00	55.235,00	362.532,92	362.532,92	0,00	0,00
704.02	SERVICII BRAN	0,00	0,00	29.207,10	29.207,10	4.176,30	4.176,30	33.383,40	33.383,40	0,00	0,00
704.04	SERVICII DIST	0,00	0,00	30.897,00	30.897,00	0,00	0,00	30.897,00	30.897,00	0,00	0,00
708	Venituri din activ	0,00	0,00	19.658,57	19.658,57	0,00	0,00	19.658,57	19.658,57	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
766	Venituri din doba	0,00	0,00	9,80	9,80	0,44	0,44	10,24	10,24	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	387.070,39	387.070,39	59.411,74	59.411,74	446.482,13	446.482,13	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		182.895,59	182.895,59	3.273.289,43	3.273.289,43	395.834,73	395.834,73	3.852.019,75	3.852.019,75	271.854,69	271.854,69
WinMENTOR 25.022/1 BDE											

ADMINISTRATOR

Intocmit de: TOADER MARIANA - EXPERT CONTABIL

DECLARATIE*

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2024 pentru :

Entitatea: S.C. EDILITARE VLADESTI S.R.L.

Judetul: ARGES

Adresa: localitatea VLADESTI str. PRINCIPALA nr. 143

Numar din registrul comertului: J03/576/2021

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600 COLECTAREA ,
TRATARE SI DISTRIBUTIA APEI

Cod de identificare fiscala: 43863269

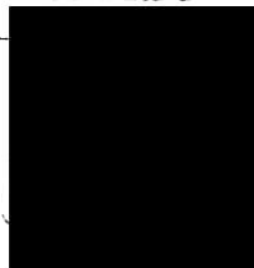
Administratorul societatii, RACHERU TIBERIU ADRIAN isi asuma raspunderea
pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea
desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT
(ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2024**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2024, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2024	49100 LEI
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	
Profit nerepartizat	

Administratorul societatii propune si recomanda adunarii generale a asociatilor sa aprobe ca profitul la 31.12.2024, in suma de 49100 lei sa fie repartizat dupa cum urmeaza.

- Surse proprii de finantare (alte rezerve) -	14730 lei
- Rezerve legale	 lei
- Dividende de distribuit actionarilor/asociatilor -	_____
- Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii	_____
- Acoperirea pierderii contabile - an 2021	34370 lei

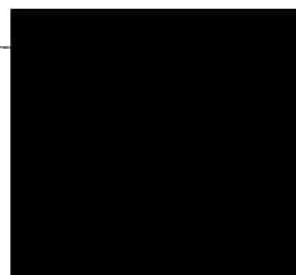
Potrivit propunerii avansate, dividendul ce urmeaza a se acorda pentru o actiune detinuta se fixeaza la ...- ...Lei, ceea ce reprezinta o rata de distribuire de% din profitul net repartizat. Actionarii indreptatiti sa primeasca dividendele distribuite din profitul net realizat in exercitiul financiar 2024 sunt cei ce vor fi inregistrati in registrul consolidat al actionarilor la data de ce va fi aprobata de catre adunarea generala a actionarilor, in conformitate cu prevederile art. 238 din Legea nr. 297/2004. Termenul in care dividendele repartizate se vor plati actionarilor se propune a fi intervalul

Modalitatile de plata a dividendelor se propun a fi urmatoarele:-- NU E CAZUL---

- a) prin mandat postal la domiciliul cunoscut al actionarului, cu suportarea de catre acesta a taxelor postale aferente, pentru actionarii persoane fizice care nu au dividende neridicate din anii precedenti, detin la data de referinta, un numar de cel putin ...-..... de actiuni si nu au solicitat sau nu solicita in scris pana la cel tarziu data de plata prin virament intr-un cont curent personal;
- b) prin virament intr-un cont bancar in lei, deschis la o banca comerciala din Romania, cont comunicat in scris la pana la cel tarziu, pentru actionarii persoane juridice, precum si pentru actionarii persoane fizice care solicita plata prin aceasta modalitate;
- c) in numerar, prin casieriile deschise de societate la sediul social, precum si la reprezentantele sale teritoriale, pentru actionarii persoane fizice ce detin la data de referinta un numar mai mic de de actiuni si nu solicita plata prin virament intr-un cont curent personal sau prin mandat postal;
- d) prin oricare dintre modalitatile de plata prevazute la alineatele a), b) si c), la solicitarea adresata in scris societatii de catre actionarii care, din diverse motive, nu au incasat dividendele distribuite in anii precedenti, dupa ce acestia si-au clarificat situatia care a condus la neincasarea dividendelor (modificari de nume, domiciliu, mosteniri etc).
- Dividendele distribuite in anii precedenti, precum si dividendele distribuite din profitul realizat in exercitiul financiar 2024, neincasate de catre actionari pana la data de, se propune a se plati in continuare si dupa aceasta data, la solicitarea scrisa a persoanelor indreptatite.
- Dividendele cuvenite si platite actionarilor in lei noi, dupa data de, vor fi cele rezultate din calcul, la nivelul a doua zecimale (in sensul ca a treia si urmatoarele zecimale se neglijeaza).

Fondul de participare la profit se propune a se repartiza astfel:% salariatilor, in conditiile prevazute in contractul colectiv de munca si% administratorilor, proportional cu indemnizatia realizata de fiecare in anul 2024.

Administrator,



**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2024**

S.C. EDILITARE VLADESTI S.R.L., cu sediul în Str. PRINCIPALA numărul 143 , Vladesti, Judetul Arges inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul ARGES sub nr. J03/576/2021 avand cod unic de inregistrare 43863269 a desfășurat în anul 2023 activitate de COLECATRE, TRATARE SI DISTRIBUTIE A APEI realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 446482 lei;
- cheltuieli totale	- 387552 lei;
- pierdere bruta	- 58930 lei;
- impozit pe veniturile microintreprinderilor	- ...0..... lei;
- impozit pe profit	- ...9830..... lei;
- profit net (pierdere neta)	- 49100 lei;

Profitul net în suma de 49100 lei, s-a propus să fie repartizat pentru următoarele destinații:

- rezerve legale	- ... lei;
- acoperirea pierderii contabile	- 34370... lei;
- dividende	- ... lei;
- alte rezerve	- 14730 lei.

Pierdere contabila se propune a fi acoperita din următoarele resurse:

-NU E CAZUL....

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMF 107/2025** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca în trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rata a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul;* Activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

Riscuri posibile

Riscul de piață : expunerea societății la acest risc este atenuată de existența unei colaborări între SC EDILITARE VLADESTI SRL și principalii furnizori.

Riscul de lichiditate: este redus datorită politicii pentru termenele de plată la furnizori și termenele de încasare la client

Risc de credit comercial : se manifestă într-o proporție foarte redusă datorită existenței contractelor ferme între parteneri și solicitării plății la termen.

Riscul operational este atenuat de intenția societății de extindere a activității și în domeniul colectării apelor uzate (sistem de canalizare - proiect în derulare la nivelul Primăriei Vladesti), precum și asupra activităților de întreținere a rețelei de iluminat public și de construcții hidrotehnice

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar sunt:

1. Diminuarea la maxim a riscurilor financiare,
2. Asigurarea unei lichidități care să asigure stabilitate financiară

Prin

- a) Reducerea termenului de încasare a facturilor
- b) Citirea și facturarea regulate a consumurilor
- c) Reducerea pierderilor din rețea la maxim 5%
- d) Reducerea riscului de consum clandestin de apă din rețeaua publică prin controlul regulat al instalației de apă la clienții finali.
- e) Menținerea la nivel 0 a debitelor față de terți/ colaboratori

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul.*
Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2024 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2025 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de creștere în raport cu activitatea anului 2024.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

- a) Nu s-au acordat indemnizații membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercitiului.
- d) salariați:
 - număr mediu: 2
 - salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului: 130656 lei
 - cheltuieli cu asigurările sociale: 2940 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

ADMINISTRATOR,

