

S.C. REGIO SERV TANSPORT S.R.L. Piata Mihai Eminescu, Nr.1, Et.3, Cam E210, Oras Buftea,
Judet Ilfov, Cod Postal 070000, J23/3526/2019, CUI 41509010

DECIZIA nr. 2

din 05.05.2025

**privind aprobarea Raportului Administratorului
la data de 31.12.2024**

Având în vedere:

- Considerentele expuse in cadrul sedintei C.A. din data de 05.05.2025;
- prevederile art.12 din Actul constitutiv al societatii;
- Acordul tuturor membrilor Consiliului de Administrație în sensul aprobarii Raportului Administratorului la 31.12.2024.

**Consiliul de Administrație al SC REGIO SERV TRANSPORT SRL. întrunit astăzi 05.05.2025
la punctul de lucru al Societății, în unanimitate de voturi,**

DECIDE:

Art. 1. Se aprobă Raportul Administratorului la data de 31.12.2024, conform anexei care face parte integranta a prezentei decizii.

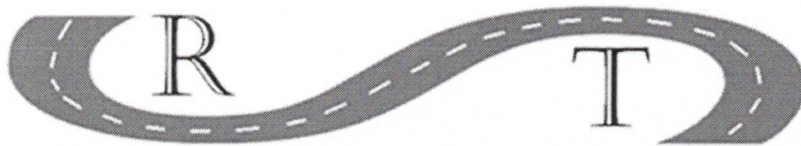
Art.2. Raportul Administratorului la data de 31.12.2024, va fi inaintat spre aprobare, Consiliului Local al Orasului Buftea si Adunarii Generale a Actionarilor, prin grija Presedintelui Consiliului de Administratie al SC General Public Serv SA.

PREȘEDINTE,

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

SECRETAR,

VITAN CRISTIAN CONSTANTIN



S.C. REGIO SERV TANSPORT S.R.L. Piata Mihai Eminescu, Nr.1, Et.3, Cam E210, Oras Buftea, Judet Ilfov, Cod Postal 070000, J23/3526/2019, CUI 41509010

DECIZIA nr. 3

din 05.05.2025

**privind aprobarea Raportului anual privind activitatea intreprinderii publice
SC REGIO SERV TRANSPORT SRL in anul 2025**

Având în vedere:

- considerentele expuse in cadrul sedintei C.A. din data de 05.05.2025;
- prevederile art.56 din OUG 109/2011;
- Acordul tuturor membrilor Consiliului de Administrație în sensul aprobarii Raportului anual privind activitatea intreprinderii publice in anul 2024;

În conformitate cu:

- art.12 alin.(1) lit j din Actul Constitutiv al Societatii;
- art.13 alin.(3) din Actul constitutiv și al Legii nr.31/1990, republicata, privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

**Consiliul de Administrație al SC REGIO SERV TRANSPORT SRL întrunit astăzi 05.05.2025
la punctul de lucru al Societății, în unanimitate de voturi,**

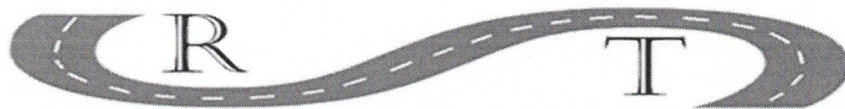
DECIDE:

Art. 1. Se aprobă Raportul anual privind activitatea intreprinderii publice SC Regio Serv Transport SRL in anul 2024, conform anexei nr.1, parte integranta a prezentei decizii.

Art.2. Raportul anual privind activitatea intreprinderii in anul 2024 va fi inaintat, spre aprobare, Adunarii Generale a Actionarilor si Consiliului Local al Orasului Buftea, prin grija Presedintelui Consiliului de Administratie al SC Regio Serv Transport SRL.

PREȘEDINTE,
ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

SECRETAR,
VITAN CRISTIAN CONSTANTIN



S.C. REGIO SERV TANSPORT S.R.L. Piata Mihai Eminescu, Nr.1, Et.3, Cam E210, Oras Buftea,
Judet Ilfov, Cod Postal 070000, J23/3526/2019, CUI 41509010

DECIZIA nr.04

din 05.05.2025

**privind Aprobarea exercitiului financiar pentru anul 2024 - analiza situatiilor financiare
afereente anului 2024 - bilantul contabil al contului de profit si pierderi si celelalte situatii
financiare afereente anului 2024**

Având în vedere:

- prevederile art. 12 din Actul Constitutiv al societatii
- prevederile art. 13 alin.(3) din Actul Constitutiv al societatii si Legea 31/1990, republicata,
privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Considerentele expuse in cadrul sedintei C.A. din data de 05.05.2025,
- Acordul tuturor membrilor Consiliului de Administrație în sensul aprobarii Raportului
Administratorului la 31.12.2024, a Situatiilor financiare anuale si notelor contabile afereente anului
2024 – bilantul contabil al contului de profit si pierderi si al celorlalte situatii financiare afereente
anului 2024

**Consiliul de Administrație al Sc Regio Serv Transport SRL întrunit astăzi 05.05.2025 la
punctul de lucru al Societății, în unanimitate de voturi,**

DECIDE:

Art. 1 - Se aprobă Situatiile financiare anuale si notele contabile afereente anului – bilantul contabil al
contului de profit si pierderi si al celorlalte situatii financiare afereente anului 2024.

Art.2. Situatiile financiare anuale afereente anului 2024 – bilantul contabil al contului de profit si
pierderi si al celorlalte situatii financiare afereente anului 2024, va fi inaintat, spre aprobare, si
Consiliului Local al Orasului Buftea si Adunarii Generale a Actionarilor, prin grija Presedintelui
Consiliului de Administratie al SC Regio Serv Transport SRL.

PREȘEDINTE,
ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

SECRETAR,
VITAN CRISTIAN CONSTANTIN

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2024**

Suma de control 1.000

Entitatea REGIO SERV TRANSPORT SRL

Adresa

Județ Ilfov Sector Localitate Buftea

Strada Piata Mihai Eminescu Nr. 1 Bloc Scara Ap. E21 Telefon 0759032111

Număr din registrul comerțului J23/3526/2019

Cod unic de inregistrare 4 1 5 0 9 0 1 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931

4931

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. sediile 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 simplificate încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-217.076
Capital subscris	1.000
Profit/ pierdere	142.869

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Numele si prenumele

GIAFER AIMEE

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de a aduna a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

CIF/CUI membru CECCAR

AUDITOR

Semnătura

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	13.926	10.200
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	13.926	10.200
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.769	
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	627.629	878.988
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	627.629	878.988
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	54.504	72.454
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	684.902	951.442
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	17.169	16.642
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	17.169	16.642
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.075.942	1.195.360
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-373.871	-227.276
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-359.945	-217.076
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.000	1.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.000	1.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	300	300
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	501.580	361.245
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	140.335	142.869
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-359.945	-217.076
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-359.945	-217.076

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)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

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Numele și prenumele

GIAFER AIMEE

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	3.108.475	3.144.923
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.108.475	3.144.923
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (305)	3.108.475	3.144.923
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	04	02		22.308
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	05	03	806.450	785.061
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	06	04	1.504.701	1.606.213
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	07	05	6.499	3.726
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	08	06	610.790	601.692
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	09	06a (302)	4.170	4.300
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	10	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	11	07	39.700	27.670
8. 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)	12	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	13	08	140.335	142.869
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	14	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.107/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.107/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Semnătura

Numele si prenumele

GIAFER AIMEE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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		142.869
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			
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			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile 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 contributiile neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	17		16
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	21		22
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			

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	94.860	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	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)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după 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)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	55.000	48.616
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	55.000	48.616
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	55.000	48.616
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	517.991	700.945
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	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)	68	61	43.183	117.973
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	41.134	38.296
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	2.049	79.677
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	28.623	28.096
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

- 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)	78	71	28.623	28.096
- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	1	1
- în lei (ct. 5311)	92	83	1	1
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	54.504	72.454
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	54.504	72.454
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	1.075.942	1.195.360
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	316.119	592.601
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	82.775	89.237
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	221.321	57.813
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	148.382	16.132
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	72.939	41.681
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	450.000	450.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116	450.000	450.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	5.727	5.709
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	5.727	5.709
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	1.000	1.000
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	1.000	1.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130				
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	255	255		
IX. Informații 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)	143	132	204.310	117.036		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135				
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 5)	147	136				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	1.000	X	1.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141				
- cu capital integral de stat	153	142				
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deținut de regii autonome	156	145				
- deținut de societăți cu capital privat	157	146				
- deținut de persoane fizice	158	147	1.000	100,00	1.000	100,00
- deținut de alte entități	159	148				

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
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	173	161a (304)		
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 7)	174	161b (307)		
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:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
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	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.107/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	3.108.475	3.144.923
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	3.108.475	3.144.923
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	182	167b (342)	3.108.475	3.144.923
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	183	168	3.108.475	3.144.923
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	184	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	185	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	186	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	187	173		
Sold D	188	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	189	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	190	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	191	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	192	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	193	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	194	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	195	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	196	182	3.108.475	3.144.923
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	197	183	806.450	785.060
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	198	184	2.163	2.137
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	199	185	5.626	6.328
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	200	185a (326)	4.170	4.300
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	201	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	202	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	203	187	34.896	200
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	204	188	1.504.701	1.606.213
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	205	189	1.467.881	1.570.033
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	206	190	36.820	36.180

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	207	191	6.499	3.726
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	208	191a (330)	6.499	3.726
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	209	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	210	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	211	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	212	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	213	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	214	197	637.897	593.428
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	215	198	610.062	538.351
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	216	198a (331)	2.564	1.971
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	217	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	218	198c (333)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	219	198d (334)	2.564	1.971
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	220	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	221	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	222	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	223	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	224	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	225	198j (340)		
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)	226	199	4.391	6.957
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	227	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	228	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	229	202		
- inundații	230	202a (322)		
- secetă	231	202b (323)		
- alunecări de teren	232	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	233	203	20.880	46.149
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	234	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	235	206		
- Venituri (ct.7812)	236	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	237	208	2.928.440	2.996.692
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	238	209	180.035	148.231
- Pierdere (rd. 208-182)	239	210	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	240	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	241	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	242	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	243	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	244	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	245	216		22.308
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	246	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	247	218		22.308
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	248	219		
- Cheltuieli (ct.686)	249	220		
- Venituri (ct.786)	250	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	251	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	252	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	253	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	254	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	255	226	0	22.308
- Pierdere (rd. 225 - 218)	256	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	257	228	3.108.475	3.167.231
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	258	229	2.928.440	2.996.692
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	259	230	180.035	170.539
- Pierdere (rd. 229-228)	260	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	261	232	39.700	27.670
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
—Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	263	233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	264	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	265	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	266	235	140.335	142.869
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	267	236	0	0

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Numele și prenumele

GIAFER AIMEE

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului 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 reclasificate 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 entități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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.

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

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

5) 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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				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	255			X	255
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	255			X	255
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	24.050				24.050
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	24.050				24.050
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	24.305				24.305

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 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	255			255
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	255			255
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	10.124	3.726		13.850
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	10.124	3.726		13.850
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	10.379	3.726		14.105

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 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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Semnătura

Numele si prenumele

GIAFER AIMEE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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:

- 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 exercițiului financiar următor celui de raportare;
- 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 exercițiului 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,
- sediiile 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 exercițiului 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 exercițiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului 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 exercițiului 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 exercițiul 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 exercițiului financiar curent A.2), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul 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 exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiului 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

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
1061	REZERVA LEGALE	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	501 579.96	0.00	0.00	140 335.08	501 579.96	140 335.08	361 244.88	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	0.00	271 909.80	271 909.80	271 909.80	271 909.80	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	140 335.08	3 164 896.54	3 167 430.55	3 164 896.54	3 307 765.63	0.00	142 869.09
	Total sume clasa 1	501 579.96	141 635.08	3 436 806.34	3 579 675.43	3 938 386.30	3 721 310.51	361 244.88	144 169.09
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	254.77	0.00	0.00	0.00	254.77	0.00	254.77	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	24 050.42	0.00	0.00	0.00	24 050.42	0.00	24 050.42	0.00
2678	ALTE CREAMTE IMOBILIZATE	55 000.00	0.00	0.00	6 384.00	55 000.00	6 384.00	48 616.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	254.77	0.00	0.00	0.00	254.77	0.00	254.77
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	10 124.37	0.00	3 726.05	0.00	13 850.42	0.00	13 850.42
	Total sume clasa 2	79 305.19	10 379.14	0.00	10 110.05	79 305.19	20 489.19	72 921.19	14 105.19
3022	COMBUSTIBILI	2 769.31	0.00	659 966.88	662 736.19	662 736.19	662 736.19	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.10	0.00	0.00	0.00	0.10	0.00	0.10	0.00
	Total sume clasa 3	2 769.41	0.00	659 966.88	662 736.19	662 736.29	662 736.19	0.10	0.00
401	FURNIZORI	0.00	304 666.91	1 365 902.69	1 467 482.87	1 365 902.69	1 772 139.78	0.00	406 237.09
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	499.80	0.00	52 465.08	0.00	52 964.88	0.00	52 964.88
4111	CLIENTI	36 930.32	0.00	3 332 275.56	3 185 431.34	3 369 205.88	3 185 431.34	183 774.54	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	481 060.90	0.00	517 170.21	481 060.90	998 231.11	481 060.90	517 170.21	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	10 962.10	0.00	122 437.22	0.00	133 399.32	0.00	133 399.32
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	82 594.00	1 505 261.79	1 504 933.00	1 505 261.79	1 587 527.00	0.00	82 265.21
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	181.00	3 210.25	8 083.00	3 210.25	8 264.00	0.00	5 053.75
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.04	9 004.00	10 922.04	9 004.00	10 922.08	0.00	1 918.08
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	103 162.00	631 817.08	528 551.08	631 817.08	631 713.08	0.00	-104.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE	0.00	34 299.00	186 706.00	168 643.00	186 706.00	202 942.00	0.00	16 236.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	SANATATE								
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	10 311.49	45 907.49	35 596.00	45 907.49	45 907.49	0.00	0.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	0.00	10 921.00	10 921.00	0.00	10 921.00	10 921.00	0.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	41 134.00	0.00	8 083.00	10 921.00	49 217.00	10 921.00	38 296.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	39 700.00	39 700.00	27 670.00	39 700.00	67 370.00	0.00	27 670.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	5 347.00	4 764.00	0.00	4 764.00	5 347.00	0.00	583.00
4424	TVA DE RECUPERAT	2 049.28	0.00	86 941.40	9 394.00	88 990.68	9 394.00	79 596.68	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	207 315.19	207 315.19	207 315.19	207 315.19	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	120 373.79	120 373.79	120 373.79	120 373.79	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	19 268.90	19 349.33	0.00	19 349.33	19 268.90	80.43	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	-1 688.00	84 913.23	100 029.00	84 913.23	98 341.00	0.00	13 427.77
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	19 806.45	19 806.75	19 806.45	19 806.75	0.00	0.30
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	450 000.00	0.00	0.00	0.00	450 000.00	0.00	450 000.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	5 726.70	117 054.00	117 036.00	117 054.00	122 762.70	0.00	5 708.70
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	17 168.85	0.00	25 205.87	25 732.45	42 374.72	25 732.45	16 642.27	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	11 454.00	0.00	0.00	0.00	11 454.00	0.00	11 454.00	0.00
	Total sume clasa 4	589 797.35	1 075 941.94	8 341 682.33	8 203 883.71	8 931 479.68	9 279 825.65	847 014.13	1 195 360.10
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	54 503.58	0.00	3 191 815.34	3 173 884.86	3 246 318.92	3 173 884.86	72 454.06	0.00
5311	CASA IN LEI	0.67	0.00	50.00	50.00	50.67	50.00	0.67	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	105 060.00	105 060.00	105 060.00	105 060.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	610.00	610.65	610.00	610.65	-0.65	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	50.00	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	54 504.25	0.00	3 297 585.34	3 279 635.51	3 352 089.59	3 279 635.51	72 454.08	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	662 736.19	662 736.19	662 736.19	662 736.19	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	101 766.57	101 766.57	101 766.57	101 766.57	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	20 557.91	20 557.91	20 557.91	20 557.91	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	2 137.61	2 137.61	2 137.61	2 137.61	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE	0.00	0.00	4 299.82	4 299.82	4 299.82	4 299.82	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ENERGIE								
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	2 027.74	2 027.74	2 027.74	2 027.74	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	199.90	199.90	199.90	199.90	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	99 920.55	99 920.55	99 920.55	99 920.55	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	1 970.53	1 970.53	1 970.53	1 970.53	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	25 648.41	25 648.41	25 648.41	25 648.41	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	117 036.00	117 036.00	117 036.00	117 036.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	69.00	69.00	69.00	69.00	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	362.58	362.58	362.58	362.58	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	21 785.16	21 785.16	21 785.16	21 785.16	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 438.52	1 438.52	1 438.52	1 438.52	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	272 090.29	272 090.29	272 090.29	272 090.29	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	6 956.80	6 956.80	6 956.80	6 956.80	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 464 973.00	1 464 973.00	1 464 973.00	1 464 973.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA	0.00	0.00	10 200.00	10 200.00	10 200.00	10 200.00	0.00	0.00
6422	ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	94 860.00	94 860.00	94 860.00	94 860.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA								
6458	ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	584.00	584.00	584.00	584.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	32 967.12	32 967.12	32 967.12	32 967.12	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	2 628.88	2 628.88	2 628.88	2 628.88	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	46 012.17	46 012.17	46 012.17	46 012.17	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	136.56	136.56	136.56	136.56	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	3 726.05	3 726.05	3 726.05	3 726.05	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00						

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	27 670.00	27 670.00	27 670.00	27 670.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	3 024 761.36	3 024 761.36	3 024 761.36	3 024 761.36	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	3 144 922.56	3 144 922.56	3 144 922.56	3 144 922.56	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	22 308.09	22 308.09	22 308.09	22 308.09	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	3 167 230.65	3 167 230.65	3 167 230.65	3 167 230.65	0.00	0.00
Totaluri:		1 227 956.16	1 227 956.16	21 928 032.90	21 928 032.90	23 155 989.06	23 155 989.06	1 353 634.38	1 353 634.38

Intocmit,
 GIAFER AIMEE



Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Nota explicativa 10 Alte informații

31.12.2024

1. Informatii cu privire la prezentarea institutiei

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J23/3526/2019,
Cod unic de înregistrare: 41509010

Contabilitatea este tinuta in lei si in limba romana. Societatea nu are filiale în țară sau străinătate. Cod CAEN activitate principala: 4931 Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori

SEDIUL SOCIAL

Adresa sediului social: Oras Buftea, str.Mihai Eminescu , nr.1, Judet Ilfov

Act sediu: Contract de comodat din data 22.07.20219

Data de început a valabilității pentru dovada de sediu: 22.07.2019

Data expirării dovezii de sediu: nelimitat

PUNCTE DE LUCRU:

1. Adresă: Oraș Buftea , Strada Pepinierei, Nr.7 , Judet Ilfov

Act sediu: Hotărârea consiliului local, nr. 171 din data 18.10.2024

Data de început a valabilității pentru dovada de sediu: 22.10.2024

Data expirării dovezii de sediu: nelimitat

2. Informatii privind relatiile institutiei cu alte societati in care se detin titluri de participare

Societatea nu detine titluri de participare la alte societati.

3. Informatii privind impozitul pe profit

Societatea Regio Serv Transport SRL este inregistrata in vectorul fiscal, ca fiind platitoare de impozit pe impozit pe profit. In exercitiul financiar 2024 a fost inregistrat impozit pe profit in suma de 27.670 lei.

4. Evenimente ulterioare bilantului

1. Societatea prezintă riscuri si incertitudini privind impactul continuării stării de război cu UCRAINA asupra activitatii acesteia. Fiind o Societate care activeaza in domeniul serviciilor de transport public către populatie, considerăm ca este necesar sa prezentam riscul continuării acestei stări de război prin impactul escaladării prețurilor în cazul agravării stării de război. Este posibil ca activitatea Societatii sa fie afectată negativ in cursul anului 2025 si urmatorii, în cazul escaladării stării de război și prin deciziile luate de Guvern privind obligarea operatorilor economici de a efectua cheltuieli suplimentare, de a decide închiderea sau limitarea anumitor activități putând astfel determina intarzieri la plata salariilor, serviciilor și a altor cheltuieli care nu pot fi prevăzute în acest moment. Conducerea Societății a luat masuri

REGIO SERV TRANSPORT SRL

și monitorizează continuu această situație, estimarea Conducerii fiind că Societatea va fi capabilă să depășească orice eveniment imprevizibil.

2. Demersurile ulterioare bilanțului, întreprinse de societate pentru regularizarea compensației din diferența de tarif calculată conform contractelor de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de călători aferent anului 2024 au fost:

- regularizarea compensației din diferențe de tarif calculată conform contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de călători nr. 8/13.05.2022 și a rapoartelor de audit tehnico-economice aferente perioadei 2024.

Aceste regularizări nu au fost înregistrate în evidența contabilă a societății la data de 31.12.2024, deoarece raportul de audit tehnico economic nu a fost comunicat ,urmand a se inregistra ulterior , societatea aplicand Pricipiul Prudentei.

Administrator

Nume și Prenume

ZIGMUND ALEXANDRU

CRISTIAN

Întocmit

Calitatea: ECONOMIST

GIAFER AIMEE

Nota 9 Calculul indicatorilor economico – financiari

31.12.2024

Elementele necesare calculului indicatorilor economico – financiari, pentru anul 2024, preluate din bilanț și contul de profit și pierdere întocmite de societate la 31.12.2024 sunt următoarele:

Explicații	Formula	Valori la 31.12.2024
I. Indicatori de lichiditate		
1) Lichiditate curenta	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	0.8
2) Lichiditate imediată	$\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	0.8
II. Indicatori de risc		
1) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}}$	0
III) Indicatori de activitate		
1) Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	81.35
2) Viteza de rotație a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	53.3
3) Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	308.33
4) Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	3.21
IV) Indicatori de profitabilitate		
1) Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profitul înainte de plată dobânzii și a impozitului}}{\text{Capitalul angajat}}$	0,08

Din analiza principalilor indicatori economico financiari, reiese ca societatea se încadrează în limitele acceptabile de lichiditate și profitabilitate.

Indicatorul de lichiditate furnizează informația ca societatea este capabilă să-și achite obligațiile la termenul scadent, o condiție esențială din punct de vedere al pieței de capital.

Indicatorul gradului de îndatorare este subunitar, furnizând informații relevante privind riscul societății pentru clienți și asociați.

Administrator

Nume și Prenume

ZIGMUND

ALEXANDRU CRISTIAN

Întocmit

Calitatea: Director Economic

GIAFER AIMEE

REGIO SERV TRANSPORT SRL

Nota 8 - Informații privind salariații, administratorii și directorii

31.12.2024

REGIO SERV TRANSPORT SRL, pe perioada exercițiului financiar 2024 a fost administrată de către **domnul Zigmund Alexandru Cristian** numit ca administrator/președinte al consiliului de administrație cu o durată a mandatului de 4 ani.

La data de 31.12.2024 societatea are un număr efectiv de 22 de persoane angajate cu contract individual de muncă, la care se adaugă contractele de mandat (de administrare) încheiate cu administratorul societății. Administratorul societății nu are înregistrate avansuri ridicate.

În exercitiul financiar 2024, cheltuielile cu personalul sunt în valoare de:

<i>Indicatori</i>	<i>Curent</i>
Număr mediu de salariați	22
Cheltuielile cu salariile personalului	1.464.973
Cheltuielile cu indemnizațiile administratorilor	117.036
Cheltuieli cu tichete de masă	94.860
Contribuția la asigurările sociale - asigurați	631.713
Contribuția la asigurările sociale de sănătate - asigurați	202.942
Contribuția asiguratorie pentru muncă - a societății	35.656
Alte cheltuieli salariale	10.200

Administrator

Nume și Prenume

ZIGMUND

ALEXANDRU CRISTIAN

Întocmit

Calitatea: Economist

GIAFER AIMEE

Nota 7 - Actiuni și obligatiuni

31.12.2024

REGIO SERV TRANSPORT SRL este o societate cu răspundere limitată, având ca asociați:

1. ORAS BUFTEA PRIN CONSILIUL LOCAL BUFTEA

SEDIU SOCIAL: Oras Chitila, Strada Ion Olteanu 6, Judet Ilfov; Cod poștal: 070000

CUI: 4364446

Aport la capital: 510 LEI

Număr părți sociale: 51

Cota de participare la beneficii și pierderi: 51% / 51%

Si

2. COMUNA CORBEANCA PRIN CONSILIUL LOCAL CORBEANCA

SEDIU SOCIAL: Str Independentei, nr. 14 , Județ: Ilfov

CUI: 4420830

Aport la capital: 490 LEI

Număr părți sociale: 49

Cota de participare la beneficii și pierderi: 49% / 49%

Capital social subscris al societatii REGIO SERV TRANSPORT SRL este integral vărsat, în valoare de: 1.000 lei

Număr părți sociale: 100

Valoarea unei părți sociale: 10 LEI.

Administrator

Nume și Prenume

ZIGMUND

ALEXANDRU CRISTIAN

Întocmit

Calitatea: Economist

GIAFER AIMEE

Nota 6 Principii, politici și metode contabile

31.12.2024

Contabilitatea a fost condusă conform Legii Contabilității 82/1991 și a OMFP 1802/2014, cu respectarea principiilor contabile și a tuturor regulilor și metodelor contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Contabilitatea societății este ținută cu ajutorul programului de contabilitate SAGA Software, la sediul societății, cu personal angajat cu studii de specialitate.

Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

Situațiile financiare anuale întocmite în forma pentru „Entități de interes public”, au fost întocmite pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice puse de acord cu cele analitice, astfel că toate datele din situația financiară a anului 2024, corespund cu datele din evidența contabilă și cu normele metodologice de întocmire a acestuia și a anexelor sale, elaborate de Ministerul de Finanțe.

Nu au fost efectuate compensări între conturile de venituri și cheltuieli.

Contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din evidența contabilă, reflectând fidel veniturile, cheltuielile în exercițiul financiar 2024.

Inventarierea s-a făcut conform normelor în vigoare publicate prin OMFP 2861/2009.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară, 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 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 până la data încheierii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate deprecierea posibile;
4. Principiul independenței exercițiului: 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.
6. Principiul integrității: 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.
8. Principiul prevalenței economiei asupra juridicului: informațiile prezentate în situațiile financiare, reflectă esența economică;
9. Principiul pragului de semnificație: orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Administrator

Nume și Prenume

ZIGMUND

ALEXANDRU CRISTIAN

Întocmit

Calitatea: Economist

GIAFER AIMEE

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2024

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	48 616	48 616	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	48 616	48 616	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	700 945	700 945	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	38 296	38 296	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	79 677	79 677	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	818 918	818 918	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	16 642	16 642	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	884 176	884 176	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	459 202	459 202	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	133 399	133 399	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	105 369	105 369	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	28 253	28 253	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	13 428	13 428	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	450 000	450 000	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	5 709	5 709	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	1 195 360	1 195 360	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	1 195 360	1 195 360	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Semnatura _____

Stampila unitat _____

Intocmit,

Numele si prenumele :

GIAFER AIMEE

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	3 108 475	3 144 923
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	0	0
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	0	0
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	3 108 475	3 144 923
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	0	0
9. Alte venituri din exploatare	9	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	3 108 475	3 144 923

Administrator,

Numele si prenumele :

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Semnatura _____

Stampila unitatii _____

Intocmit,

Numele si prenumele :

GIAFER AIMEE

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2024

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :
ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Semnatura

Stampila unitat

Intocmit,

Numele si prenumele : GIAFER AIMEE
Calitatea : 12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2024

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
DOMENIU	254.77	0.00	0.00	254.77	127.44	0.00	0.00	127.44
DTCO 3 0	3 025.21	0.00	0.00	3 025.21	3 025.21	0.00	0.00	3 025.21
DTCO 3 0 IF21POB	3 025.21	0.00	0.00	3 025.21	2 899.16	126.05	0.00	3 025.21
VALIDATOR CARDURI CONTACTLESS	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00	1 400.00	1 200.00	0.00	2 600.00
VALIDATOR CARDURI CONTACTLESS	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00	1 400.00	1 200.00	0.00	2 600.00
VALIDATOR CARDURI CONTACTLESS	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00	1 400.00	1 200.00	0.00	2 600.00
Total general:	24 305.19	0.00	0.00	24 305.19	10 251.81	3 726.05	0.00	13 977.86

Administrator,

Numele si prenumele :

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN

Semnatura _____

Intocmit,

Numele si prenumele :

GIAFER AIMEE

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

RAPORT

DE CERTIFICARE A SITUATIILOR FINANCIARE ale SC REGIO SERV TRANSPORT SRL, la data de 31 DECEMBRIE 2024

Subsemnata Listoschi Corina, expert contabil, administrator al CELIS AUDIT CONSULTING SRL cu sediul în orașul București, str.Dezrobirii, nr.44, sc.C, ap.131, înscrisă în Tabloul Experților și Contabililor Autorizați din România, Filiala București, posesoare a carnetului de expert contabil nr.49021, am acceptat misiunea efectuării lucrărilor vizând analiza documentelor financiar-contabile ale **SC REGIO SERV TRANSPORT SRL**, în scopul certificării situațiilor financiar-contabile la data de 31.12.2024.

În cadrul misiunii de certificare a situațiilor financiare anuale compuse din bilanț, cont de profit și pierdere, inclusiv anexele la bilanț, ale **SC REGIO SERV TRANSPORT SRL**, cu sediul social în orașul BUFTEA, str. Mihai Eminescu nr. 1 județ Ilfov, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului, sub nr. J23/3526/2019, cod fiscal nr. RO41509010, raportul de certificare vizând exercitiul financiar de la 01.01.2024 la 31.12.2024 și în conformitate cu contractul de prestări de servicii nr.1 din data de 30.04.2025, am efectuat diligentele prevăzute de normele aprobate de Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România privind realizarea acestei misiuni.

Verificarile au avut în vedere prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și normele emise de CECCAR..

Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 precum și a OMFP nr 107/20.01.2025 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Verificarea conturilor la 31.12.2024 s-a efectuat prin sondaj, pe baza documentelor ce privesc:

- operațiunile de înregistrare sau modificare a patimoniului;
- analiza și controlul reflectării operațiilor economico-financiare asupra elementelor patrimoniale, în concordanță cu dispozițiile legale în vigoare;
- inventarierea patimoniului, modul de valorificare a rezultatelor inventarierii și a reflectării acestora în bilanțul contabil;
- evaluarea principiilor și a metodelor contabile utilizate în elaborarea conturilor societății;
- modul de organizare a evidenței analitice și sintetice, precum ținerea corectă și la zi a contabilității, cu respectarea normelor legale în vigoare;
- exactitatea datelor prezentate în balanța de verificare, pe baza datelor înscrise în conturile sintetice și concordanța între contabilitatea sintetică și cea analitică;
- preluarea corectă a datelor în bilanțul contabil, pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice;
- stabilirea, conform dispozițiilor legale, a rezultatului exercitiului încheiat.

Situațiile financiare se sprijină pe verificarea faptică de către comisiile de inventariere a elementelor patrimoniale, prin inventarierea efectuată conform normelor legale, iar la elaborarea acestora au fost aplicate principiile de bază ale contabilității, precum și prevederile Ordinului 2861/2009 cu modificările și completările ulterioare.

Misiunea de certificarea a constat în aprecierea procedurilor utilizate de client pentru tinerea contabilitati, precum si punerea in aplicare a controlului documentelor justificative prin sondaj, examinare analitica si interviuri cu conducerea administrativa sicontabila a clientului.

Misiunea de examinare a contabilitatii, de intocmire si prezentare a conturilor anuale nu constituie un audit, deoarece nu include confirmarea datelor si informatiilor de catre terti si nici aprecierea controlului intern al clientului sau verificarea fizica a bunurilor existente, cum ar fi stocurile.

In opinia noastra, situatiile financiare atasate sunt in concordanta, cu reglementarile legislatiei aplicabile, respectiv Ordinul Ministerului de Finante 1802/2014, modificat si completat si OMFP nr 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Prezentul RAPORT este destinat uzului **SC REGIO SERV TRANSPORT SRL** si nu poate fi opozabil tertilor.

Scopul acestui RAPORT este sa ofere Actionarilor si Consiliului de Administratie informatii utile in legatura cu situatiile financiare.

In opinia noastra situatiile financiare au fost intocmite de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative in conformitate cu reglementarile in vigoare, respectandu-se OMFP nr 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

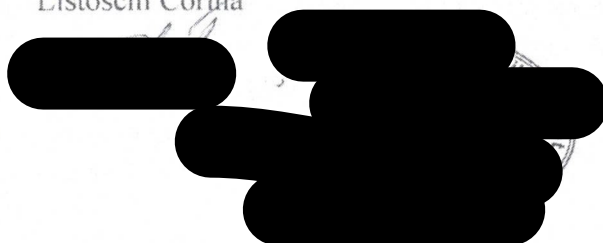
La incheierea lucrarilor, nu am constatat elemente care sa puna la indoiala regularitatea si sinceritatea conturilor anuale si nici imaginea fidela data de acestea patrimoniului, situatiei financiare si rezultatului societatii comerciale **SC REGIO SERV TRANSPORT SRL**.

Situatiile financiare 2024 se caracterizeaza prin urmatoarele:

- Capitaluri total -217.076 lei;
- Cifra de afaceri 3.144.923 lei;
- Rezultatul net contabil 142.869 lei.

Data 15.05.2025

Semnatura,
Expert contabil,
Listoschi Corina

A large black rectangular redaction covers the signature and any official stamp that might have been present. The redaction is complete, obscuring all text and graphics underneath.

PREZENTAREA SOCIETATII

Sediul social : Sediul administrativ al societatii este in orasul Buftea, Piata Mihai. Eminescu nr.1.

Prezentarea activitatii

- I. SC REGIO SERV TRANSPORT SRL avand Codul unic de inregistrare RO41509010, desfasoara in principal activitati economice in domeniul „Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de călători”, cod CAEN 4931, a realizat încasări si plăți prin conturile deschise la bănci.

POLITICI CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate pentru intocmirea acestor situatii financiare sunt descrise mai jos:

Bazele contabilitatii

Situatiile de raportare financiara sunt intocmite conform:

- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene (Directiva a IV – Comunitatilor Europene si Directiva a VI a Comunitatilor Europene) si Reglementarilor contabile pentru persoanele juridice si a normelor metodologice de utilizare a acestora , adaptate la specificul de activitate al societatii , de conducerea acesteia prin Statut si ROF.-Legea Contabilitatii nr. 82/1991, modificata si completata;
- OMFP nr 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile. Situatiile sunt intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in lei.

Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu reglementarile legale, mentionate mai sus, cer conducerii sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile de raportare a activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare si cheltuielile raportate pentru perioada respectiva.

I. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE SEMNIFICATIVE

Principalele politici contabile pe care societatea le-a adoptat la intocmirea situatiilor financiare sunt prezentate in nota 6 „Principii, politici si metode contabile” si sunt structurate pe componentele situatiilor financiare.

1.1 CONCEPTE DE BAZA

Contabilitatea de angajamente

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.

1.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt elaborate pornindu-se de la prezumtia ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Societatea nu are intentia si nici nevoia de a-si lichida sau de a-si reduce in mod semnificativ activitatea.

Principiul permanentei metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicarii acelorsii reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contaile.

Principiul prudentei

Presupune ca valoarea elementelor patrimoniale a fost determinata pe baza principiului prudentei. Au fost avute in vedere urmatoarele astecte:

- au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data de incheierii exercitiului financiar;
- s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in exercitiul financiar incheoat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi au aparut intre data exercitiului si data intocmirii bilantului;
- s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor;
- activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

Principiul contabilitatii de angajamente

S-au luat in considerare toate veniturile si chletuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea fara a se tine seama de data incasarii sumelor sau efectuarii platilor.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv

In vederea stabilirii valaorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere pentru exercitiul financiar curent corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de reglementările contabile.

Principiul prevalenței economice asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma juridică.

Principiul pragului de semnificație

Elementele care au o valoare semnificativă au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau funcții similare însumate, nefiind necesar prezentarea lor separată.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează la cost de achiziție sau cost de producție.

II. SITUAȚIA PATRIMONIULUI

SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR ȘI A CAPITALURILOR PROPRII

La data de 31.12.2024 SC REGIO SERV TRANSPORT SRL, situația activului se prezintă astfel:

ACTIV	Realizat 2023	LEI	Realizat 2024	LEI
Imobilizări necorporale		0		0
Imobilizări corporale		13.926		10.200
Imobilizări financiare		0		0
Total active imobilizate		13.926		10.200
Stocuri		2.769		0
Creanțe		627.629		878.988
Casa și conturi la bănci		54.504		72.454
Total active circulante		684.902		951.442
Cheltuieli în avans		17.169		16.642
TOTAL ACTIV		715.997		978.284

La data de 31.12.2024 SC REGIO SERV TRANSPORT SRL. situația datoriilor, capitalurilor proprii se prezintă astfel:

DATORII/CAPITALURI PROPRII	Realizat 2023 LEI		Realizat 2024 LEI	
	Capital social		1.000	
Rezerve legale		300		300
Rezultat reportat		501.580		361.245
Rezultatul exercițiului		140.335		142.869
Capitaluri proprii		-359.945		-217.076
Datorii cu scadență de până la un an		1.075.942		1.195.360
Datorii cu scadență mai mare de un an		0		0
Provizioane		0		0
Venituri în avans		0		0
TOTAL		715.997		978.284

III. VENITURI ȘI CHELTUIELI

În perioada ianuarie – decembrie 2024 SC REGIO SERV TRANSPORT SRL a realizat venituri și cheltuieli după cum urmează:

Venituri totale : 3.167.231 lei

Cheltuieli totale: 2.996.692 lei

Profit brut 170.539 lei

Impozit pe profit 27.670 lei

Profit net 142.869 lei

Se observă că anul 2024 societatea a înregistrat un profit brut de 170.539 lei. Profitul total net este de 142.869 lei.

IV. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Societatea a efectuat inventarierea elementelor de active, datorii și capitaluri proprii potrivit prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2861/09.10.2009.

Operatiunea de inventariere din anul 2024 s-a efectuat conform reglementarilor legale. La nivelul societății s-au constituit comisii de inventariere care au pus în practică decizia emisă de administratorul societății și procedurile privind efectuarea inventarierii patrimoniului conform legislației în vigoare, a normelor interne și politicilor contabile stabilite. Menționăm că pentru clienți și furnizori au fost emise extrase de cont pentru confirmarea soldurilor contabile din balanța analitică, iar pentru conturile fără substanță materială au fost întocmite situații analitice.

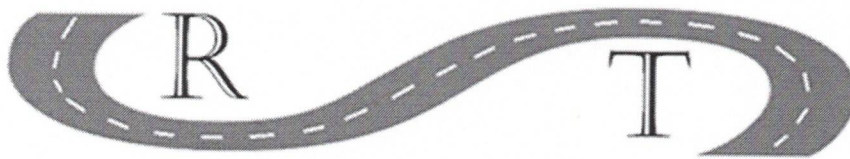
Concluzii:

Situațiile financiare ale SC REGIO SERV TRANSPORT SRL pentru exercitiul financiar 2024 au fost întocmite în conformitate cu reglementările și normele contabile aplicabile:

- Legea contabilității nr.82/1992 republicată, modificată și completată;
- Ordinul Finanțelor Publice nr. 1802/2017, modificat și completat;
- OMFP nr 107/20.01.2025 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Expert contabil
Listoschi Corina

Data 15.05.2025



S.C. REGIO SERV TANSPORT S.R.L. Piata Mihai Eminescu, Nr.1, Et.3, Cam E210, Oras Buftea,
Judet Ilfov, Cod Postal 070000, J23/3526/2019, CUI 41509010

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL REGIO SERV TRANSPORT SRL.

RAPORT ANUAL ÎNTOCMIT CONFORM ART. 56 DIN ORDONAȚA

DE URGENȚĂ A GUVERNULUI NR. 109/2011

Membrii Consiliului de Administrație al Regio Serv Transport SRL, în conformitate cu prevederile art.56 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, au întocmit prezentul:

RAPORT

privind activitatea întreprinderii publice în anul 2024

Regio Serv Transport SRL a fost înființată prin Hotărârea Consiliului Local nr., prin asocierea Orașului Buftea, prin Consiliul Local Buftea cu Comuna Corbeanca prin Consiliul Local Corbeanca , la care Orașul Buftea deține o cotă de participare la capitalul social de 51 % si Comuna Corbeanca detine o cota de participare la capitalul social de 49 %.

În anul 2024 Regio Serv Transport SRL a prestat activități de transport public , respectiv transport public de persoane .

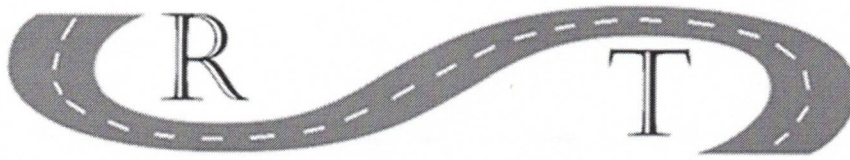
În decursul anului 2024 S.C.Regio Serv Transport SRL . a prestat, în principal, servicii de transport public de persoane pe raza unității administrativ teritoriale Buftea, conform Contractului de delegare a gestiunii nr.8/13.05.2022.

Referitor la situația financiară a Societății pentru anul 2024, au fost realizați următorii indicatori:

- venituri totale: 3.167.231lei;
- cheltuieli totale: 2.996.692lei;
- profit brut: 170.539lei;
- impozitul pe profit: 27.670lei;
- profit net: 142.869 lei;

Pe structură, veniturile înregistrate de societate în anul 2024, în sumă de 3.167.231lei, se compun din:

- ✓ Venituri din prestări servicii: 3.144.923lei;



S.C. REGIO SERV TANSPORT S.R.L. Piata Mihai Eminescu, Nr.1, Et.3, Cam E210, Oras Buftea,
Judet Ilfov, Cod Postal 070000, J23/3526/2019, CUI 41509010

Venituri din sconturi obtinute: 22.308lei.

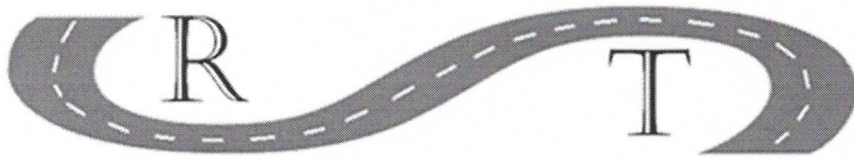
Principala sursă de venituri a fost realizată din prestări de servicii pe care societatea le-a contractat în anul 2024, respectiv suma totală de **3.167.231lei**.

Cheltuielile, în sumă totală de 2.996.692lei, se compun din:

- ✓ Cheltuieli cu combustibilul: 662.736lei;
- ✓ Cheltuieli cu piese de schimb: 101.767 lei;
- ✓ Cheltuieli cu alte materiale consumabile : 20.558 lei;
- ✓ Energie și apă: 6.328 lei;
- ✓ Cheluieli de intretinere si reparatii :99.921 lei;
- ✓ Redevante, locații de gestiune și chirii: 1.971 lei;
- ✓ Prime de asigurare: 25.648 lei;
- ✓ Cheltuieli cucolaboratorii: 117.036 lei;
- ✓ Cheltuieli cu comisione si onorarii :69 lei
- ✓ Cheltuieli deplasari ,detasari, transferuri :363 lei
- ✓ Cheltuieli cu servicii poștale, telefonie: 21.785 lei;
- ✓ Cheltuieli cu servicii bancare: 1.439 lei;
- ✓ Alte cheltuieli și servicii: 272.090 lei;
- ✓ Alte cheltuieli cu impozite și taxe: 6.957 lei;
- ✓ Cheltuieli de natură salarială: 1.606.213 lei;
- ✓ Despăgubiri amenzi și penalități: 46.012 lei;
- ✓ Alte cheltuieli din exploatare: 137 lei;
- ✓ Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor:3.726 lei.

La data de 31.12.2024, societatea înregistrează datorii de 1.195.360 lei, din care obligațiile certe sunt în sumă de 745.360lei.

La data de 31.12.2024, societatea are de încasat creanțe în sumă totală de 878.988 lei și



S.C. REGIO SERV TANSPORT S.R.L. Piata Mihai Eminescu, Nr.1, Et.3, Cam E210, Oras Buftea,
Judet Ilfov, Cod Postal 070000, J23/3526/2019, CUI 41509010

datorii de achitat de 810.486 lei, din care:

- ✓ Clienți: 183.745lei;
- ✓ Alte creanțe sociale: 38.296 lei;
- ✓ TVA de recuperat : 79.597 lei;
- ✓ Total creanțe comerciale: 700.915lei;
- ✓ Cheltuieli înregistrate în avans: 16.642 lei.

Din analiza situației patrimoniului S.C. Regio Serv Transport SRL. la data de 31.12.2024 rezultă că activele imobilizate, activele de exploatare (stocurile) și cele realizabile (creanțe) sunt finanțate prin capitalurile proprii.

Se observa ca in anul 2024 societatea a înregistrat un **profit brut** de 170.539lei. Profitul net este de 142.869 lei.

Se propune că profitul astfel obținut, sa se scada din pierderea anilor anteriori .

Instrumentele financiare înregistrate in bilanț includ numerarul si echivalentele acestuia, creanțele si datoriile comerciale, anumite active si datorii.

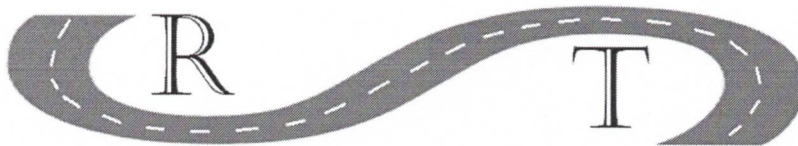
Prezentul Raport a fost întocmit în temeiul art. 56 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice si va fi înaintat Consiliului Local Buftea spre aducere la cunoștință.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL REGIO SERV TRANSPORT SRL

ZIGMUND ALEXANDRU CRISTIAN _____

BALEA VASILE ADRIAN _____

VITAN CONSTANTIN CRISTIAN _____



S.C. REGIO SERV TANSPORT S.R.L. Piata Mihai Eminescu, Nr.1, Et.3, Cam E210, Oras Buftea,
Judet Ilfov, Cod Postal 070000, J23/3526/2019, CUI 41509010

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR LA DATA DE 31.12.2024

S.C. Regio Serv Transport S.R.L., cu sediul in Piata Mihai Eminescu, numarul 1, et. 3, Cam E210, Orasul Buftea, Judetul Ilfov, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Ilfov, sub nr. J23/3526/2019, avand cod unic de inregistrare RO 41509010, a desfășurat in anul 2023 activitate de transport persoane, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	-	3.167.231 lei;
- cheltuieli totale	-	2.996.692 lei;
- profit brut	-	170.539 lei;
- impozit pe Profit	-	27.670 lei;
- profit net	-	142.869 lei.

Profitul contabil în sumă de 142.869 lei, se repartizează astfel:

- Acoperirea pierderilor din anii precedenți - suma de 361.245 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 *pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile și completările ulterioare*, precum și ale OMFP 5394/15.12.2023 *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:

- dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala isi va axa activitatea pe acelasi domeniu, din considerentul ca pe acest domeniu s-a infiintat;

- 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:

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

- 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 piata. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv in ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite 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.

Mentionam faptul ca – datorita incadrarii in categoria microentităţi/entităţi mici, conform art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014 - pentru a înţelege dezvoltarea, performanţa sau poziţia entităţii, societatea noastra nu este obligata sa prezinte o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanţă financiari, nefinanciari relevanţi, pentru activităţile specifice, inclusiv informaţii referitoare la aspecte de mediu şi de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conţina, atunci când este cazul, referiri şi explicaţii suplimentare privind sumele raportate în situaţiile financiare anuale.

In anul 2024 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2024 in cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea îsi va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
5. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
6. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Alte informatii:

- Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.
- Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere în timpul exercitiului.
- numar mediu salariaţi: 22
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 1.464.973lei:
- tichete de masă: 94.86 lei:
- tichete cadou (cu ocazia Craciunului 300 lei/salariat): 10.200 lei:
- indemnizaţii pentru conducere şi C.A.: 117.036 lei:
- cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca : 35.656 lei.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

ADMINISTRATORI:

Zigmund Alexandru Cristian

Balea Vasile Adrian

Vitan Constantin Cristian