

ROMÂNIA



Județul GIURGIU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

H O T Ă R Ă R E

privind aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2024 ale Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. și a Raportului de descărcare de gestiune al Administratorilor pentru anul financiar 2024

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

Întrunit în ședință ordinară,

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat la nr.61.539/21.05.2025;
- raportul de specialitate al Direcției Servicii Publice, înregistrat la nr.61.556/21.05.2025;
- avizul comisiei buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- adresa Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A nr.3234/20.05.2025, înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr.61.035/20.05.2025;
- Nota de fundamentare pentru întocmirea Raportului de descărcare de gestiune a administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. pentru anul financiar 2024, nr.3144/15.05.2025;
- Raportul de descărcare de gestiune a Administratorilor Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. pentru anul financiar 2024, nr.3231/20.05.2025;
- Decizia Consiliului de Administrație privind avizarea situațiilor financiare aferente anului 2024 și aprobarea raportului de descărcare de gestiune al administratorilor societății pentru anul 2024, nr.519/20.05.2025;
- prevederile art.111, alin.(2), lit.„a” din Legea nr.31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.28 din Legea nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.12 din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului M.F.P. nr.5394/2023 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile Ordinului M.F.P. nr.1.802 /2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare;
- prevederile art.57, alin.(2) din Legea nr.273 din 29.06.2006 privind finanțele publice locale;
- prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul art.129, alin.(1), art.139, alin.(3), lit.„a” și art.196, alin.(1), lit.„a” din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2024 ale Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., conform Anexelor numerotate de la 1 - 6, după cum urmează:

Anexa 1 compusă din:

- Bilanț prescurtat la data de 31.12.2024;
- Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2024;
- Date informative la data de 31.12.2024;
- Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2024.

Anexa 2 – Balanța de verificare la data de 31.12.2024;

Anexa 3 – Note explicative (de la nr.1 la nr.10) ale situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024;

Anexa 4 – Declarație conform art.30 din Legea nr.82/1991;

Anexa 5 – Nota de fundamentare pentru întocmirea Raportului de descărcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. pentru anul financiar 2024;

Anexa 6 – Decizia Consiliului de Administrație nr.519/20.05.2025 privind avizarea situațiilor financiare aferente anului 2024 și aprobarea raportului de descărcare de gestiune al administratorilor societății pentru anul 2024.

Art.2. Se aprobă Raportul de descărcare de gestiune a Administratorilor Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. pentru anul 2024, prevăzut în Anexa 7.

Art.3. Anexele 1 – 7 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.4. Se aprobă ca profitul net realizat în exercițiul financiar al anului 2024, în sumă de 30.673 lei, să fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Art.5. Prezenta hotărâre se va comunica Instituției Prefectului – Județul Giurgiu în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate, Primarului Municipiului Giurgiu, Direcției Economice, Direcției Servicii Publice și Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A, pentru ducerea la îndeplinire.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Ciobanu Lazăr

**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL,**

Băiceanu Liliana,

Giurgiu, 29 mai 2025

Nr. 126

Adoptată cu un număr de 16 voturi pentru, - voturi împotriva și - abțineri,
din totalul de 16 consilieri prezenți

ANEXA 1 la HCL. 126/29.05.2024

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 07.02.2025	Tip situație financiară : BL	
☐ Sucursala		☒ An ☐ Semestru	Anul		2024
☐ GIE - grupuri de interes economic					
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris					
		Suma de control	4.313.300		
Entitatea ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.					
Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	Giurgiu		GIURGIU		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon
	PORTULUI	1-2			
Număr din registrul comerțului J1996000388525		Cod unic de înregistrare		8 9 4 1 3 6 9	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)			
12—Societati cu capital integral de stat					
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
6820—Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprii sau inchiriate		6820—Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprii sau inchiriate			
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale		
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991		
☐ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
☐ Entități de interes public			☐ 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 încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT					
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori :					
Capitaluri - total		9.321.339			
Capital subscris		4.313.300			
Profit/ pierdere		30.673			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)		INTOCMIT,			
Numele si prenumele		Numele si prenumele			
PALALAU GHEORGHITA STELIAN		DINU PETRONELA			
Semnătura		Calitatea			
		12—CONTABIL SEF			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU			
AUDITOR					
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit					
PDK DINAMIC SRL					
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI			
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori?		☐ DA ☒ NU			
Semnătura					
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒					
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA					
Formular VALIDAT					

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	9.045.255
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.124.843
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	41.133
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	229.302
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	10.440.533
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	2.187.846
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	11.710
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.199.556
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	12.640.089
B. ACTIVE CIRCULANTE			

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	44.134	43.259
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	34.898	630
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	5.684	10.677
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	84.716	54.566
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.167.939	1.867.735
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	208.018	212.979
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	1.375.957	2.080.714
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	295.900	585.373
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.756.573	2.720.653
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	14.704	9.790
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	426.861	359.063
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	642.273	447.780
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	603.384	721.148
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.672.518	1.527.991
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-98.166	1.014.595
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	12.541.923	12.460.921
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	1.177.842	629.186
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	580.645	631.305
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.758.487	1.260.491
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	136.723	4.618
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	136.723	4.618
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.106.144	2.026.633
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	150.097	152.160
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.956.047	1.874.473
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	46.828	35.697
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	46.828	35.697
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.152.972	2.062.330
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.713.300	4.313.300

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.713.300	4.313.300
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.601.575	1.100.739
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	187.114	187.114
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.284.319	1.284.319
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.471.433	1.471.433
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.705.347	2.405.194
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	30.673
SOLD D (ct. 121)	99	98	800.989	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	8.690.666	9.321.339
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	8.690.666	9.321.339

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

DINU PETRONELA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.322.730	9.570.203
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.322.730	
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	9.124.514	9.495.693
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	9.124.514	9.495.693
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	198.216	74.510
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	1.065	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	278.343	528.583
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	66.368	66.368
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	9.602.138	10.098.786
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	706.299	621.460
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	53.995	22.736
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	804.008	931.375
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	764.053	771.021
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	39.955	16.052
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	41.585	58.175
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	17.846	12.377
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	5.568.699	5.346.642
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	5.408.206	5.165.819

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	160.493	180.823
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	1.358.155	1.366.792
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	1.358.155	1.366.792
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	11.061	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	105.637	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	94.576	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.715.690	1.385.150
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.229.339	811.772
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	133.721	59.246
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		13.528
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		45.718
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	336.213	472.775
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	16.417	41.357
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	24.501	143.489
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	136.723	280.212
- Venituri (ct.7812)	54	41	112.222	136.723
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	10.266.147	9.863.442
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	235.344
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	664.009	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	813	2.854
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	151.851	131.973
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	152.664	134.827
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	113.437	91.938
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	176.207	127.405
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	289.644	219.343
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	136.980	84.516
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	9.754.802	10.233.613
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	10.555.791	10.082.785
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	150.828
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	800.989	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		120.155
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	30.673
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	800.989	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura _____

Numele si prenumele

DINU PETRONELA

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		30.673	
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	461.046	406.364	54.682	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	447.780	393.098	54.682	
- peste 30 de zile		06	06	388.757	334.075	54.682	
- peste 90 de zile		07	07	10.340	10.340		
- peste 1 an		08	08	48.683	48.683		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	13.266	13.266		
Impozite, taxe si contributii 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 salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	71		64	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	74		66	
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	13.528	
- 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		
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), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.200.456	2.200.456
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.188.746	2.188.746
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	2.188.746	2.188.746
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	11.710	11.710
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	11.710	11.710
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.568.689	3.784.881
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	2.498.791	3.603.677
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.280	15.406
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	160.875	30.555
- creanțe în legătura cu bugetul asiguraților sociale (ct.431+437+4382)	74	62	21.587	18.857
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	139.288	11.698
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	162.780	167.016
- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	162.780	167.016
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.471	9.488
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.073	9.070
- în valută (ct. 5314)	100	86	398	418
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	290.429	575.877
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	110.058	193.097
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	180.371	382.780
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		8
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		8
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.285.858	1.880.831

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	703.350	577.909
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	642.273	447.780
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	150.051	151.536
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	668.620	590.003
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	219.105	269.094
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	439.798	304.745
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	5.610	16.164
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	4.107	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	121.564	113.603
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	13.266	13.266
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	108.298	100.337
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.713.300	4.313.300
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	3.713.300	4.313.300
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	62.499.560	62.499.560
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	4.313.300	4.313.300

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	3.713.300	X	4.313.300	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)		161	142	3.713.300	100,00	4.313.300	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală		162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală		163	144	3.713.300	100,00	4.313.300	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		164	145				
- cu capital integral de stat		165	146				
- cu capital majoritar de stat		166	147				
- cu capital minoritar de stat		167	148				
- deținut de regii autonome		168	149				
- deținut de societăți cu capital privat		169	150				
- deținut de persoane fizice		170	151				
- deținut de alte entități		171	152				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		172	153				
- către instituții publice centrale;		173	154				
- către instituții publice locale;		174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		175	156				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		177	158				
- către instituții publice centrale		178	159				
- către instituții publice locale		179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		181	162				
- către instituții publice centrale		182	163				

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

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

Numele și prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Numele și prenumele

DINU PETRONELA

Semnatura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Băncii 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	141.470		66.844	X	74.626
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	141.470		66.844	X	74.626
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	43.777		0	X	43.777
2.Constructii	09	16.587.326		183.933		16.403.393
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.569.776	29.387	294.455		3.304.708
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	126.258	15.179			141.437
5.Investitii imobiliare	12	641.761	6.110			647.871
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	20.968.898	50.676	478.388		20.541.186
III.Imobilizari financiare	19	2.200.456	267		X	2.200.723
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	23.310.824	50.943	545.232		22.816.535

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	141.470		66.844	74.626
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	141.470		66.844	74.626
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	7.585.848	1.091.272	306.017	8.371.103
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.444.934	262.799	294.457	2.413.276
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	85.125	12.721		97.846
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	10.115.907	1.366.792	600.474	10.882.225
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	10.257.377	1.366.792	667.318	10.956.851

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	412.458	50.456	50.456	412.458
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	412.458	50.456	50.456	412.458
III.Imobilizari financiare	52	900			900
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	413.358	50.456	50.456	413.358

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DINU PETRONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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, fisierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014

- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât 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 exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului 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 entități afiliate”.

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+

**PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ**

**SECRETAR
GENERAL**

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

la data de 31/12/2024

Perioada: Decembrie 2024

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

(neinchisa)

Moneda: LEU (2505201051)

pag.: 1

SOLDE DE LA ANULUI 2021											
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAI E CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT											
1011	600000.00	600000.00	0.00	0.00	600000.00	600000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1011
CAPITAL SUBSCRIS VARSAT											
1012	0.00	4313300.00	0.00	0.00	0.00	4313300.00	0.00	4313300.00	0.00	4313300.00	1012
DIFERENTE DIN REEVALUAREA CLADIRILOR											
105003	375627.24	1601575.80	125209.08	0.00	500836.32	1601575.80	0.00	1100739.48	0.00	1100739.48	105003
REZERVE LEGALE											
1061	0.00	187114.16	0.00	0.00	0.00	187114.16	0.00	187114.16	0.00	187114.16	1061
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2004											
1068.02	0.00	198196.69	0.00	0.00	0.00	198196.69	0.00	198196.69	0.00	198196.69	1068.02
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2005											
1068.05	0.00	52461.25	0.00	0.00	0.00	52461.25	0.00	52461.25	0.00	52461.25	1068.05
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2006											
1068.06	0.00	27317.86	0.00	0.00	0.00	27317.86	0.00	27317.86	0.00	27317.86	1068.06
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2007											
1068.07	0.00	21832.58	0.00	0.00	0.00	21832.58	0.00	21832.58	0.00	21832.58	1068.07
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2014											
1068.08	0.00	302000.00	0.00	0.00	0.00	302000.00	0.00	302000.00	0.00	302000.00	1068.08
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2015											
1068.09	0.00	344029.00	0.00	0.00	0.00	344029.00	0.00	344029.00	0.00	344029.00	1068.09
ALTE REZERVE DIN PROFIT CONF HOT AGA 140/2017											
1068.16	0.00	338481.15	0.00	0.00	0.00	338481.15	0.00	338481.15	0.00	338481.15	1068.16
Subtotal 1068	0.00	1284318.53	0.00	0.00	0.00	1284318.53	0.00	1284318.53	0.00	1284318.53	Subtotal 1068
REZULTAT REPORTAT AL ANULUI 2021-PIERDERE CONTABILA											
1171.09	1912574.29	0.00	0.00	0.00	1912574.29	0.00	0.00	1912574.29	0.00	0.00	1171.09
REZULTATUL REPORTA PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB											
1174	1379546.93	0.00	0.00	0.00	1379546.93	0.00	0.00	1379546.93	0.00	0.00	1174
REZULTATUL REPORTAT AL ANULUI 2005											
1175	0.00	5572105.99	0.00	125209.08	0.00	5697315.07	0.00	5697315.07	0.00	5697315.07	1175
REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2023											
121.AN2023	800989.44	800989.44	0.00	0.00	800989.44	800989.44	0.00	0.00	0.00	0.00	121.AN2023
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV DE EXPLOATARE											
121001	8900772.43	9207059.81	1219547.53	1028450.39	10120319.96	10235510.16	0.00	115190.26	0.00	115190.26	121001
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIVITATI FINANCIARE											
121060	208046.33	122227.50	11296.95	12598.54	219343.28	134826.04	0.00	-84517.24	0.00	-84517.24	121060

ANEXA 2 la HCL 126/29.05
2024

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
Subtotal 1210	9108818.76	9322827.31	1230844.48	1041048.89	10339663.24	10370336.20	0.00	30672.96	0.00	30672.96	Subtotal 1210
ALTE PROVIZIOANE PENTRU RISCURSI SI CHELTUIELI											
1518	0.00	136723.00	136723.00	4617.88	136723.00	141340.88	0.00	4617.88	0.00	4617.88	1518
CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG -B.TRANSILVANIA-EUR											
1621.10	68763.88	479953.51	6219.06	0.00	74982.94	479953.51	0.00	404970.57	0.00	404970.57	1621.10
CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG PATRIA BANK EURO CTR 64											
1621.88	86278.74	326623.89	7785.89	0.00	94064.63	326623.89	0.00	232559.26	0.00	232559.26	1621.88
CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG PATRIA BANK EURO CTR 65											
1621.89	98597.67	374519.83	8938.35	0.00	107536.02	374519.83	0.00	266983.81	0.00	266983.81	1621.89
Subtotal 1621	253640.29	1181097.23	22943.30	0.00	276583.59	1181097.23	0.00	904513.64	0.00	904513.64	Subtotal 1621
GARANTII BUNA EX DEZIVE CONFORM CTR											
1670.21	0.00	455125.71	0.00	7017.78	0.00	462143.49	0.00	462143.49	0.00	462143.49	1670.21
GARANTII DE BUNA EXECUTIE IN LEI											
1670.30	2896.00	18455.11	0.00	0.00	2896.00	18455.11	0.00	15559.11	0.00	15559.11	1670.30
GARANTII PENTRU LUCRARI DE INVESTITII											
1670.40	0.00	16471.07	0.00	0.00	0.00	16471.07	0.00	16471.07	0.00	16471.07	1670.40
ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII LEASING-BCRASING SA-CTR.127791											
1670.50	142585.37	239905.27	13584.31	0.00	156169.68	239905.27	0.00	83735.59	0.00	83735.59	1670.50
Subtotal 1670	145481.37	729957.16	13584.31	7017.78	159065.68	736974.94	0.00	577909.26	0.00	577909.26	Subtotal 1670
TOTAL Clasa 1	14576678.32	25736468.62	1529304.17	1177893.63	16105982.49	26914362.25	3292121.22	14100500.98	74625.57	0.00	TOTAL Clasa 1
ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE											
2080	141470.20	66844.63	0.00	0.00	141470.20	66844.63	0.00	0.00	0.00	0.00	2080
TERENURI											
2111	43777.40	0.00	0.00	0.00	43777.40	0.00	0.00	0.00	43777.40	0.00	2111
CONSTRUCTII											
2120	16709410.22	306017.07	0.00	0.00	16709410.22	306017.07	16403393.15	0.00	0.00	0.00	2120
ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE(MASINI,UTILIAJE SI INSTALATII DE LUC)											
2131	1125632.55	97299.46	0.00	0.00	1125632.55	97299.46	1028333.09	0.00	0.00	0.00	2131
APARATE SI INSTALATII DE MASURARE,CONTROL SI REGLARE											
2132	7270.92	0.00	0.00	0.00	7270.92	0.00	7270.92	0.00	0.00	0.00	2132
MULOACE DE TRANSPORT											
2133	2466259.72	197155.28	0.00	0.00	2466259.72	197155.28	2269104.44	0.00	0.00	0.00	2133
MOBILIER,APARAT BIROTICA,ECHIP DE PROTEC SI ALTE ACTIVE CORP											
2141.01	141437.08	0.00	0.00	0.00	141437.08	0.00	141437.08	0.00	0.00	0.00	2141.01
IMOBILIZARI CORPORALE (subtotal)											
Subtotal imobilizari	20493787.89	600471.81	0.00	0.00	20493787.89	600471.81	19893316.08	0.00	0.00	0.00	Subtotal imobilizari

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Moneda: LEU (2505201051)

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS											
2310	352458.85	0.00	0.00	0.00	352458.85	0.00	0.00	0.00	352458.85	0.00	2310
INVESTITII IN CURS EX. DRUM SI PLATFORMA MOLL											
2310.01	87244.00	0.00	0.00	0.00	87244.00	0.00	0.00	0.00	87244.00	0.00	2310.01
INVESTITII IN CURS CHEU ACHIZITIE MACARA 35T											
2310.03	20000.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	0.00	2310.03
INVESTITII IN CURS RETEA HIDRANTI HALA 2487 SI GRUP SOC											
2310.07	111957.90	0.00	0.00	0.00	111957.90	0.00	0.00	0.00	111957.90	0.00	2310.07
INVESTITII IN CURS SIST ALIM APA, HIDRANTI EXT, TCP1, TCP2, CS											
2310.09	28000.00	0.00	0.00	0.00	28000.00	0.00	0.00	0.00	28000.00	0.00	2310.09
INVESTITII IN CURS PENTRU ACHIZITIE UTILAJE MANIP MF LA CHEU											
2310.10	40000.00	0.00	0.00	0.00	40000.00	0.00	0.00	0.00	40000.00	0.00	2310.10
INVESTITII IN CURS AMENAJARE BUCATARIE											
2310.11	2100.00	0.00	0.00	0.00	2100.00	0.00	0.00	0.00	2100.00	0.00	2310.11
INVESTITII IN CURS EXTINDERE ARHIVA											
2310.12	1273.43	0.00	0.00	0.00	1273.43	0.00	0.00	0.00	1273.43	0.00	2310.12
INVESTITII IN CURS AMENAJARE BIROU CHEU											
2310.13	2541.70	0.00	0.00	0.00	2541.70	0.00	0.00	0.00	2541.70	0.00	2310.13
INVESTITII IN CURS AMENAJARE REABILITARE FATADA CLADIRE AZL											
2310.14	50455.90	0.00	0.00	0.00	50455.90	0.00	0.00	0.00	50455.90	0.00	2310.14
INVESTITII IN CURS DE AMENAJARE - MONTARE CENTRALE TERMICE											
2310.15	2295.22	0.00	0.00	0.00	2295.22	0.00	0.00	0.00	2295.22	0.00	2310.15
Subtotal 2310	698327.00	50455.90	0.00	0.00	698327.00	50455.90	0.00	0.00	647871.10	0.00	Subtotal 2310
TITLURI IMOBILIZATE ALE ACTIVITATII DE PORTOFOLIU											
2620	2187846.42	0.00	0.00	0.00	2187846.42	0.00	0.00	0.00	2187846.42	0.00	2620
ALTE TITLURI IMOBILIZATE ADPP											
2650	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	2650
CREANTE LEGATE DE PARTICIPATII											
2671	2423.00	2156.00	0.00	0.00	2423.00	2156.00	0.00	0.00	267.00	0.00	2671
ALTE CREANTE IMOBILIZATE GARANTIE PRIMARIA GR CONV.2907/2013											
2677	2962.34	0.00	0.00	0.00	2962.34	0.00	0.00	0.00	2962.34	0.00	2677
ALTE CREANTE IMOBILIZATE											
2678	8747.97	0.00	0.00	0.00	8747.97	0.00	0.00	0.00	8747.97	0.00	2678
AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE											
2808	66844.63	141470.19	0.00	0.00	66844.63	141470.19	0.00	0.00	0.00	74625.56	2808
AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR											
2812	306017.07	8585776.07	0.00	91344.79	306017.07	8677120.86	0.00	0.00	0.00	8371103.79	2812

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

SIMBOL		SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL	
CONT		DEBIT		CREDIT		DEBIT		CREDIT		DEBIT		CONT	
AMORTIZAREA ECHIP TEHNOLOG(MASINI,UTILAJE SI INSTAL DE LUCRU													
2813.10		97299.46		795794.59		0.00		5425.73		97299.46		801220.32	
										0.00		703920.86	
AMORTIZAREA APARATELOR SI INST DE MASURARE,CONTRO SI REG													
2813.20		0.00		1236.24		0.00		140.98		0.00		1377.22	
AMORTIZAREA MILOACELOR DE TRANSPORT													
2813.30		197155.28		1889881.16		0.00		15252.56		197155.28		1905133.72	
										0.00		1707978.44	
Subtotal 2813		294454.74		2686911.99		0.00		20819.27		294454.74		2707731.26	
										0.00		2413276.52	
AMORTIZAREA MOBILIER,AP BIROTICA,ECHIP DE PROTEC A VAL UMANE													
2814.01		0.00		96554.63		0.00		1291.10		0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00		97845.73	
										0.00			

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
MARFURI LA PRET DE VANZARE STEJARUL 19%											
371101	45092.45	4547.33	-6941.17	33603.95	38151.28	38151.28	0.00	0.00	0.00	0.00	371101
MARFURI LA PRET DE VANZARE STEJARUL 9%											
371102	15127.62	259.01	-8262.68	6605.93	6864.94	6864.94	0.00	0.00	0.00	0.00	371102
MARFURI AN 2024											
371103	40524.76	40524.76	0.00	0.00	40524.76	40524.76	0.00	0.00	0.00	0.00	371103
Subtotal 3711	100744.83	45331.10	-15203.85	40209.88	85540.98	85540.98	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 3711
DIFERENTE DE PRET LA MARFURI STEJARUL 19%											
378101	1769.42	17546.01	8835.42	-6941.17	10604.84	10604.84	0.00	0.00	0.00	0.00	378101
DIFERENTE DE PRET LA MARFURI STEJARUL 9%											
378102	-119.75	8142.93	0.00	-8262.68	-119.75	-119.75	0.00	0.00	0.00	0.00	378102
Subtotal 3781	1649.67	25688.94	8835.42	-15203.85	10485.09	10485.09	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 3781
TOTAL Clasa 3	754336.81	682091.56	29738.54	58093.81	784075.35	740185.37	43889.98	0.00	0.00	0.00	TOTAL Clasa 3
FURNIZORI INTERNI IN LEI											
4011	2751571.34	3041861.21	173412.59	198181.64	2924983.93	3240042.85	0.00	0.00	315058.92		4011
FURNIZORI EXTERNI IN DEVIZE											
4012	4897.11	4894.37	82.27	0.05	4979.38	4894.42	0.00	0.00	-84.96		4012
FURNIZORI INTERNI DIN AVANSURI DE TREZORERIE											
4013	10735.09	10786.45	1129.15	1129.15	11864.24	11915.60	0.00	0.00	51.36		4013
FURNIZORI INTERNI-COLABORATORI											
4014.01	115217.00	115217.00	21367.00	21367.00	136584.00	136584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4014.01
FURN DE IMOBILIZARI- IN LEI											
4041	321659.09	388214.52	41833.73	29960.00	363492.82	418174.52	0.00	0.00	54681.70		4041
FURNIZORI FACTURI NESOSITE											
4080	0.00	0.00	0.00	5153.03	0.00	5153.03	0.00	0.00	5153.03		4080
FURNIZORI FACTURI NESOSITE AFERENTE DECEMBRIE											
40801	0.00	0.00	0.00	72920.07	0.00	72920.07	0.00	0.00	72920.07		40801
Subtotal 4080	0.00	0.00	0.00	78073.10	0.00	78073.10	0.00	0.00	78073.10		Subtotal 4080
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI- IN LEI											
4091.01	5418.49	5418.49	0.00	0.00	5418.49	5418.49	0.00	0.00	0.00	0.00	4091.01
AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII- IN LEI											
4092.01	2555.94	1542.53	9663.86	0.00	12219.80	1542.53	10677.27	0.00	0.00	0.00	4092.01
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE											
4111	11640594.49	9144885.83	878971.26	823268.59	12519565.75	9968154.42	2551411.33	0.00	0.00	0.00	4111
CLIENTI DIN FACT. EMISE- LICENTE											
4111.04	980.00	0.00	0.00	0.00	980.00	0.00	980.00	0.00	0.00	0.00	4111.04

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CLIENTI DIN FACT-EMISE- DIVERSE											
4111.05	2285.35	0.00	0.00	0.00	2285.35	0.00	2285.35	0.00	2285.35	0.00	4111.05
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENTE											
4111.11	607474.08	6082.04	686.76	400.00	608160.84	6482.04	601678.80	0.00			4111.11
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII											
4111.12	228953.73	0.00	2812.44	0.00	231766.17	0.00	231766.17	0.00			4111.12
CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACCES											
4111.13	204963.63	204071.77	14597.97	14703.11	219561.60	218774.88	786.72	0.00			4111.13
CLIENTI INTERNI DIN LICENTE											
4111.14	2489.29	0.00	-1.50	0.00	2487.79	0.00	2487.79	0.00			4111.14
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI											
4111.16	14181.07	0.98	33.62	-0.98	14214.69	0.00	14214.69	0.00			4111.16
CLIENTI INTERNI DIN DEPOZITAT MARFA											
4111.17	17610.73	0.00	0.00	0.00	17610.73	0.00	17610.73	0.00			4111.17
CLIENTI INTERNI DIN PENALITATI											
4111.18	104965.29	0.00	389.80	0.00	105355.09	0.00	105355.09	0.00			4111.18
CLIENTI INTERNI DIN TRANSPORT RUTIER DE MARFURI											
4111.22	4935.81	0.00	0.00	0.00	4935.81	0.00	4935.81	0.00			4111.22
CLIENTI INTERNI DIN MANIPULARE MARFA											
4111.31	52348.96	0.00	-4.26	0.00	52344.70	0.00	52344.70	0.00			4111.31
CLIENTI INTERNI DIN CHEIAJ											
4111.32	7143.39	0.00	-0.35	0.00	7143.04	0.00	7143.04	0.00			4111.32
Subtotal 4111	12888925.82	9355040.62	897485.74	838370.72	13786411.56	10193411.34	3593000.22	0.00			Subtotal 4111
CLIENTI INCERTI											
4118	70849.79	0.00	246.87	0.00	71096.66	0.00	71096.66	0.00			4118
CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT											
4180	0.00	0.00	110107.02	0.00	110107.02	0.00	110107.02	0.00			4180
PERSONAL - REMUNERATII DATORATE - SALARIATI CU CM											
4210.10	4598405.00	4728940.60	417617.00	416881.00	5016022.00	5145821.60	0.00	129799.60			4210.10
PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE SI PROTECTIE SOCIALA											
4230	25683.00	30791.00	4150.00	5500.00	29833.00	36291.00	0.00	6458.00			4230
AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI CU C.M.											
4250	1231895.00	1223769.00	123270.00	118270.00	1355165.00	1342039.00	13126.00	0.00			4250
DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE											
4260	0.00	1418.00	0.00	0.00	0.00	1418.00	0.00	1418.00			4260
RETINERII DIN SALARII DATORATE TERTELOR											
4270	63822.00	67437.21	3615.00	2998.00	67437.00	70435.21	0.00	2998.21			4270

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
PERSONAL-REMUNERATII DATORATE-SALARIATI CU COMV.CIVILA											
4281.10	0.00	2280.00	0.00	0.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	4281.10
ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERS.-GARANTII GESTIONARI											
4281.20	0.00	13409.35	3409.00	0.00	3409.00	13409.35	0.00	10000.35	0.00	10000.35	4281.20
Subtotal 4281	0.00	15689.35	3409.00	0.00	3409.00	15689.35	0.00	12280.35	0.00	12280.35	Subtotal 4281
ALTE AVANSURI ACORDATE SALARIATILOR											
4282.30	2280.00	0.00	0.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	0.00	0.00	0.00	4282.30
CONTRIB. ASIG SOCIALE											
4315	1232534.00	1322989.00	6820.00	117763.00	1239354.00	1440752.00	0.00	201398.00	0.00	201398.00	4315
CONTRIB. ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE											
4316	524698.00	553683.00	8391.00	47102.00	533089.00	600785.00	0.00	67696.00	0.00	67696.00	4316
CONTRIB. ASIGURATORIE MUNCA ANGAJATOR											
4360	107430.00	124292.00	9845.00	10437.00	117275.00	134729.00	0.00	17454.00	0.00	17454.00	4360
ALTE CREANTE SOCIALE											
4382	35011.00	20958.00	4804.00	0.00	39815.00	20958.00	18857.00	0.00	0.00	0.00	4382
IMPOZITUL PE PROFIT CT. 4410-DATORAT BUGETULUI DE STAT											
4410	130496.80	85782.00	0.00	34373.00	130496.80	120155.00	10341.80	0.00	0.00	0.00	4410
TVA DE PLATA (CT.4423)											
4423	996181.00	1209755.32	106176.00	93427.95	1102357.00	1303183.27	0.00	200826.27	0.00	200826.27	4423
TVA DEDUCTIBILA AFER.CUMP.PT.NECESITATILE UNITATII											
442601	418111.17	418111.17	32779.64	32779.64	450890.81	450890.81	0.00	0.00	0.00	0.00	442601
TVA DEDUCTIBILA AFER.MARFURILOR											
442602	7038.73	7038.73	0.00	0.00	7038.73	7038.73	0.00	0.00	0.00	0.00	442602
Subtotal 4426	425149.90	425149.90	32779.64	32779.64	457929.54	457929.54	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4426
TVA COLECTATA											
4427	1458061.91	1458061.91	126207.59	126207.59	1584269.50	1584269.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4427
TVA NEEXIGIBILA MARFA CU AMANUNTUL											
442802	46.79	8448.83	8946.04	544.00	8992.83	8992.83	0.00	0.00	0.00	0.00	442802
TVA NEEXIGIBIL PENTRU OPERATIUNI TVA LA INCASARE											
4428DEDUCT	23596.37	21821.87	469.19	886.37	24065.56	22708.24	1357.32	0.00	0.00	0.00	4428DEDUCT
Subtotal 4428	23643.16	30270.70	9415.23	1430.37	33058.39	31701.07	1357.32	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4428
IMPOZITUL PE VENITUL SALARIILOR											
4440	247078.00	293792.00	1769.00	27992.00	248847.00	321784.00	0.00	72937.00	0.00	72937.00	4440
IMPOZIT PE MIUL DE TRANSPORT AN 2024											
4462.11	1044.00	1044.00	0.00	0.00	1044.00	1044.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.11
IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN 2023											
4462.20	60170.18	60170.18	0.00	0.00	60170.18	60170.18	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.20

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Moneda: LEU

(2505201051)

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN2024											
4462.21	214833.00	214833.00	0.00	0.00	214833.00	214833.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.21
IMPOZIT PE TEREN AN 2023											
4462.30	135272.00	135272.00	0.00	0.00	135272.00	135272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.30
TAXA TEREN FOLOSINTA											
4462.31	162651.00	162651.00	0.00	0.00	162651.00	162651.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.31
IMPOZIT CAMIOANE AN2024											
4462.41	4193.00	4193.00	0.00	0.00	4193.00	4193.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.41
IMPOZIT MULOACE TRANSPORT LENTE 2024											
4462.51	810.00	810.00	0.00	0.00	810.00	810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.51
PUBLIVITATE SEDIU 2024											
4462.61	257.00	257.00	0.00	0.00	257.00	257.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.61
ALTE IMP. SI TAXE REDEVENTA CL 2017 CTR.6615/2009											
4462.75	11992.60	11992.60	0.00	13528.12	11992.60	25520.72	0.00	13528.12	0.00	13528.12	4462.75
TAXA SITUATII URGENTA AN2024											
4462.91	71.00	71.00	0.00	0.00	71.00	71.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.91
Subtotal 4462	591293.78	591293.78	0.00	13528.12	591293.78	604821.90	0.00	13528.12	0.00	13528.12	Subtotal 4462
SUMA SUPLEMENTARA HANDICAPATI											
4471	33648.14	50108.00	6031.00	5735.00	39679.14	55843.00	0.00	0.00	0.00	16163.86	4471
ALTE DATORII BUGET DE STAT - ACCESORII											
448104	5315.00	5315.00	1745.00	1745.00	7060.00	7060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	448104
MAJORARI IMPOZITE LOCALE AN 2023											
448106	19508.83	19508.83	0.00	0.00	19508.83	19508.83	0.00	0.00	0.00	0.00	448106
Subtotal 4481	24823.83	24823.83	1745.00	1745.00	26568.83	26568.83	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4481
DIVIDENDE DE PLATA BRUTE IMPOZITATE											
4570	0.00	13266.00	0.00	0.00	0.00	13266.00	0.00	13266.00	0.00	13266.00	4570
DEBITORI LEI											
4610.01	60873.09	0.00	70.89	70.89	60943.98	70.89	60873.09	0.00	0.00	0.00	4610.01
DEBITORI LEI-AVANSURI DE TREZORERIE											
4610.02	8.99	0.00	0.00	0.00	8.99	0.00	8.99	0.00	0.00	0.00	4610.02
DEBITORI CLIENTI											
4610.10	58343.60	0.00	-106.94	0.00	58236.66	0.00	58236.66	0.00	0.00	0.00	4610.10
DEBITORI DEVEZE DIN GARANTII BUNA EXECUTIE											
4610.21	73797.37	25016.11	3802.05	4685.54	77599.42	29701.65	47897.77	0.00	0.00	0.00	4610.21
Subtotal 4610	193023.05	25016.11	3766.00	4756.43	196789.05	29772.54	167016.51	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4610
CREDITORI DIVERSI IN LEI-GARANTII PARTICIPARE LICITATIE											
4620.01	491.46	39540.81	0.00	154.01	491.46	39694.82	0.00	39203.36	0.00	39203.36	4620.01

Perioada: Decembrie 2024

Moneda: LEU (neinchisa)
(2505201051)

pag.: 9

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CREDITORI DIVERSI IN DEVIZE - GARANTII PARTICIP LICITATIE											
4620.02	4003.91	32114.15	0.00	-16.75	4003.91	32097.38	0.00	28093.45			4620.02
CREDITORI DIVERSI											
4620.30	23496.13	56536.13	0.00	0.00	23496.13	56536.13	0.00	33040.00			4620.30
Subtotal 4620	27991.50	128191.09	0.00	137.22	27991.50	128328.31	0.00	100336.81			Subtotal 4620
CHELTUIELI INREG.IN AVANS-IMPOZIE SI TAXE LOCALE											
4710.10	383859.00	351919.50	0.00	31939.50	383859.00	383859.00	0.00	0.00			4710.10
CHELTUIELI INREG.IN AVANS- RCA CAPETE TRACTOR											
4710.20	43289.82	31541.75	0.00	1958.01	43289.82	33499.76	9790.06	0.00			4710.20
Subtotal 4710	427148.82	383461.25	0.00	33897.51	427148.82	417358.76	9790.06	0.00			Subtotal 4710
VENITURI INREGISTRATE IN AVANS-CHIRII											
4720	339918.20	377042.10	22325.48	20898.71	362243.68	397940.81	0.00	35697.13			4720
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE											
4730	0.00	6604.67	4885.32	0.00	4885.32	6604.67	0.00	1719.35			4730
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE-REEVALUARE											
4738REEVAL	107837.52	107837.52	9775.02	9775.02	117612.54	117612.54	0.00	0.00			4738REEVAL
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV-INV-PROIECT ILR DEC.CE7131											
4752.01	35570.48	39303.73	3233.68	0.00	38804.16	39303.73	0.00	499.57			4752.01
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV. PT INV ILR CE7131 ET2											
4752.03	25267.11	1870927.16	2297.01	0.00	27564.12	1870927.16	0.00	1843363.04			4752.03
Subtotal 4752	60837.59	1910230.89	5530.69	0.00	66368.28	1910230.89	0.00	1843862.61			Subtotal 4752
DONATII PT INVESTITII											
4753	77619.20	267540.68	7150.72	0.00	84769.92	267540.68	0.00	182770.76			4753
DECONTARI INTRE UNITATI SI SUBUNITATI											
4810	478059.59	478059.59	11876.00	11876.00	489935.59	489935.59	0.00	0.00			4810
PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI -NEDEDUCTIBILE											
4910.10	0.00	1512957.98	0.00	192916.00	0.00	1705873.98	0.00	1705873.98			4910.10
PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI - DEDUCTIBILE											
4910.20	0.00	0.00	0.00	82678.00	0.00	82678.00	0.00	82678.00			4910.20
Subtotal 4910	0.00	1512957.98	0.00	275594.00	0.00	1788551.98	0.00	1788551.98			Subtotal 4910
PROVIZ PT.DEPREC CREANTELOR-DEBITORI DIVERSI-NEDEDUCTIBILE											
4960	0.00	117917.05	0.00	0.00	0.00	117917.05	0.00	117917.05			4960
TOTAL CLASA 4											
TOTAL CLASA 4	29636399.66	30510104.72	2186681.92	2580186.22	31823081.58	33090290.94	4007649.86	5274859.22			TOTAL CLASA 4
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO65TREZ3215069XXX000280											
5121.11	655196.12	650717.93	1171.56	1892.00	656367.68	652609.93	3757.75	0.00			5121.11
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO17TREZ3215070XXX0002161											
5121.12	5849.38	0.00	0.00	0.00	5849.38	0.00	5849.38	0.00			5121.12

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE COMP PRET COMBUSTIBIL											
5121.13	67.00	0.00	0.00	0.00	67.00	0.00	67.00	0.00	67.00	0.00	5121.13
DISPONIBIL IN LEI LA B.TRASILVANIA											
5121.14	2603691.78	2554831.76	306320.18	345465.35	2910011.96	2900297.11	9714.85	0.00	0.00	0.00	5121.14
DISPONIBIL IN LEI LA BANCA TRANSILVANIA SUBCONT											
5121.15	14047.60	14047.60	0.00	0.00	14047.60	14047.60	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.15
DISPONIBIL IN LEI - GARANTII											
5121.17	12357.13	0.00	1883.96	0.00	14241.09	0.00	14241.09	0.00	14241.09	0.00	5121.17
GARANTIE DIGIPAS											
5121.19	85.00	0.00	0.00	0.00	85.00	0.00	85.00	0.00	85.00	0.00	5121.19
DISPONIBIL IN LEI LA B.C.CARPATICA											
5121.20	7131239.14	7089231.95	332872.00	269294.00	7464111.14	7358525.95	105585.19	0.00	0.00	0.00	5121.20
DISPONIBIL IN LEI LA B.C.R.											
5121.26	575438.00	575254.99	94066.00	93965.53	669504.00	669220.52	283.48	0.00	0.00	0.00	5121.26
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA											
5121.31	60143.52	6630.69	0.00	0.00	60143.52	6630.69	53512.83	0.00	0.00	0.00	5121.31
Subtotal 5121	11058114.67	10890714.92	736313.70	710616.88	11794428.37	11601331.80	193096.57	0.00	0.00	0.00	Subtotal 5121
DISPONIBIL IN USD LA BANCA TRANSILVANIA											
5124.12	298312.39	297581.19	29924.74	30652.79	328237.13	328233.98	3.15	0.00	0.00	0.00	5124.12
DISPONIBIL IN EUR LA BANCA TRANSILVANIA											
5124.15	384817.86	367755.62	55054.83	66447.41	439872.69	434203.03	5669.66	0.00	0.00	0.00	5124.15
CONT GARANTII DE BUNA EXECUTIE -RAIFFEISEN IN USD											
5124.22	9499.20	422.91	0.00	0.00	9499.20	422.91	9076.29	0.00	0.00	0.00	5124.22
DISPONIBIL B.C.R. DEVIZE											
5124.26	1905.11	310.25	0.00	180.28	1905.11	490.51	1414.60	0.00	0.00	0.00	5124.26
DISPONIBIL IN USD-B.C.CARPATICA											
5124.70	302753.92	299891.88	8472.37	8.72	311226.29	299900.60	11325.69	0.00	0.00	0.00	5124.70
DISPONIBIL IN EUR-B.C.CARPATICA											
5124.80	4226670.85	4167195.31	267882.62	116712.88	4494553.47	4283908.19	210645.28	0.00	0.00	0.00	5124.80
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA											
5124.81	157264.72	18076.57	5457.64	0.00	162722.36	18076.57	144645.79	0.00	0.00	0.00	5124.81
Subtotal 5124	5381224.05	5151233.73	366792.20	214002.06	5748016.25	5365235.79	382780.46	0.00	0.00	0.00	Subtotal 5124
CASA IN LEI											
5311	872970.99	870783.08	63427.72	57380.98	936398.71	928164.06	8234.65	0.00	0.00	0.00	5311
CASA IN LEI PUNCT ACCES											
5311.01	205113.90	203750.98	18813.21	19340.47	223927.11	223091.49	835.66	0.00	0.00	0.00	5311.01
CASA IN LEI STEJARUL											
5311.02	298.16	298.16	0.00	0.00	298.16	298.16	0.00	0.00	0.00	0.00	5311.02

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CASA IN LEI STEJARUL 2024											
531103	257753.50	257753.50	0.00	0.00	257753.50	257753.50	0.00	0.00	0.00	0.00	531103
Subtotal 5311	1336136.55	1332585.72	82240.93	76721.45	1418377.48	1409307.17	9070.31	0.00	0.00	0.00	Subtotal 5311
CASA IN EURO											
5314.02	13808.31	13748.59	358.29	0.00	14166.60	13748.59	418.01	0.00	0.00	0.00	5314.02
CASA DEVEZE PUNCT ACCES											
5314.03	5845.08	5725.63	238.77	358.22	6083.85	6083.85	0.00	0.00	0.00	0.00	5314.03
Subtotal 5314	19653.39	19474.22	597.06	358.22	20250.45	19832.44	418.01	0.00	0.00	0.00	Subtotal 5314
AVANSURI DE TREZORERIE IN LEI											
5420.10	90591.73	90242.88	4757.97	5099.06	95349.70	95341.94	7.76	0.00	0.00	0.00	5420.10
VIRAMENTE INTERNE DIN COMPENSARI											
5810	19676.68	19676.68	1910.03	1910.03	21586.71	21586.71	0.00	0.00	0.00	0.00	5810
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (CASA-BANCA)											
5811	631033.85	631033.85	33000.00	33000.00	664033.85	664033.85	0.00	0.00	0.00	0.00	5811
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (BANCA-BANCA)											
5813	1062210.45	1062210.45	95661.41	95661.41	1157871.86	1157871.86	0.00	0.00	0.00	0.00	5813
VIRAMENTE INTERNE IN DEVEZE(CASA-BANCA)											
5814	135864.20	135864.20	20000.00	20000.00	155864.20	155864.20	0.00	0.00	0.00	0.00	5814
VIRAMENTE INTERNE IN DEVEZE (BANCA-BANCA)											
5815	5229935.11	5229935.11	207563.18	207563.18	5437498.29	5437498.29	0.00	0.00	0.00	0.00	5815
VIRAMENTE INTERNE CASA-CASA											
5816	209479.62	209479.62	19698.67	19698.67	229178.29	229178.29	0.00	0.00	0.00	0.00	5816
VIRAMENTE INTERNE											
5819COMP	4547.33	4547.33	0.15	0.15	4547.48	4547.48	0.00	0.00	0.00	0.00	5819COMP
TOTAL CLASA 5	25178467.63	24776998.71	1568535.30	1384631.11	26747002.93	26161629.82	585373.11	0.00	0.00	0.00	TOTAL CLASA 5
CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL											
6022	419781.26	419781.26	24896.20	24896.20	444677.46	444677.46	0.00	0.00	0.00	0.00	6022
CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB											
6024	51894.46	51894.46	4275.37	4275.37	56169.83	56169.83	0.00	0.00	0.00	0.00	6024
CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE PRIVIND PIESELE DE SCHIMB											
6024.01	0.00	0.00	1181.10	1181.10	1181.10	1181.10	0.00	0.00	0.00	0.00	6024.01
Subtotal 6024	51894.46	51894.46	5456.47	5456.47	57350.93	57350.93	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6024
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE											
6028	115971.31	115971.31	3460.84	3460.84	119432.15	119432.15	0.00	0.00	0.00	0.00	6028
CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR											
6031	22171.51	22171.51	455.37	455.37	22626.88	22626.88	0.00	0.00	0.00	0.00	6031

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA											
6051	613047.71	613047.71	157973.08	157973.08	771020.79	771020.79	0.00	0.00	0.00	0.00	6051
CHELTUIELI PRIVIND APA											
6052	135622.19	135622.19	8679.26	8679.26	144301.45	144301.45	0.00	0.00	0.00	0.00	6052
CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE											
6053	12732.02	12732.02	3320.40	3320.40	16052.42	16052.42	0.00	0.00	0.00	0.00	6053
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE											
6070	38611.40	38611.40	-8835.42	-8835.42	29775.98	29775.98	0.00	0.00	0.00	0.00	6070
CHELT. CU MARF. LIPSA IN GEST. NEIMP. SI PERISAB. PESTE LIM.											
6071	0.00	0.00	28398.84	28398.84	28398.84	28398.84	0.00	0.00	0.00	0.00	6071
CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE											
6080	109.50	109.50	0.00	0.00	109.50	109.50	0.00	0.00	0.00	0.00	6080
REDUCERI COMERCIALE PRIMITE											
609	-11772.53	-11772.53	-604.47	-604.47	-12377.00	-12377.00	0.00	0.00	0.00	0.00	609
CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII											
6111	250.00	250.00	268.91	268.91	518.91	518.91	0.00	0.00	0.00	0.00	6111
CHELTUIELI CU ITRETINERE SI REPARATII MILOC FIX											
6112	71503.82	71503.82	0.00	0.00	71503.82	71503.82	0.00	0.00	0.00	0.00	6112
CHELTUIELI CU ITRETINERE SI REPARATII DRUM SNG											
6114	6970.00	6970.00	0.00	0.00	6970.00	6970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6114
CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE											
6120.10	45463.19	45463.19	254.57	254.57	45717.76	45717.76	0.00	0.00	0.00	0.00	6120.10
CHELTUIELI CU REDEVENTELE, CONCESIONARE BUNURI CONS.LOCAL											
6120.12	0.00	0.00	13528.12	13528.12	13528.12	13528.12	0.00	0.00	0.00	0.00	6120.12
Subtotal 6120	45463.19	45463.19	13782.69	13782.69	59245.88	59245.88	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6120
CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-BUNURI											
6130.10	97821.20	97821.20	4656.81	4656.81	102478.01	102478.01	0.00	0.00	0.00	0.00	6130.10
CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE											
6220.10	8522.26	8522.26	0.00	0.00	8522.26	8522.26	0.00	0.00	0.00	0.00	6220.10
CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE											
6232	34929.57	34929.57	4333.71	4333.71	39263.28	39263.28	0.00	0.00	0.00	0.00	6232
CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL											
6240	152.31	152.31	0.00	0.00	152.31	152.31	0.00	0.00	0.00	0.00	6240
CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI											
6250	13550.00	13550.00	385.00	385.00	13935.00	13935.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6250
CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII											
6260	17316.36	17316.36	1407.73	1407.73	18724.09	18724.09	0.00	0.00	0.00	0.00	6260

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RUAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE											
6270	19134.63	19134.63	1366.20	1366.20	20500.83	20500.83	0.00	0.00	0.00	0.00	6270
SERVICII DE SPECIALITATE											
62823	504011.78	504011.78	25191.23	25191.23	529203.01	529203.01	0.00	0.00	0.00	0.00	62823
CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE											
6350	81452.97	81452.97	7463.16	7463.16	88916.13	88916.13	0.00	0.00	0.00	0.00	6350
CHELTUIELI CU IMPOZITE LOCALE											
6350.1	351919.50	351919.50	31939.50	31939.50	383859.00	383859.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6350.1
Subtotal 6350	433372.47	433372.47	39402.66	39402.66	472775.13	472775.13	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6350
CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ANGAJAT CU CM											
6410.10	4248658.00	4248658.00	384577.00	384577.00	4633235.00	4633235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6410.10
CHELTUIELI CU SALARIILE DIRECTORULUI GENERAL											
6410.20	181500.00	181500.00	16500.00	16500.00	198000.00	198000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6410.20
CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT											
6410.21	181500.00	181500.00	16500.00	16500.00	198000.00	198000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6410.21
CHELTUIELI CU SALARIILE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE											
6410.30	115217.00	115217.00	21367.00	21367.00	136584.00	136584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6410.30
Subtotal 6410	4726875.00	4726875.00	438944.00	438944.00	5165819.00	5165819.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6410
ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA											
645801	41850.00	41850.00	22950.00	22950.00	64800.00	64800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	645801
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB ASIG MUNCA CORESP SALARIATILOR											
6461	103554.00	103554.00	9395.00	9395.00	112949.00	112949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6461
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB ASIG MUNCA CORESP ALTOR PERSOANE											
6462	2593.00	2593.00	481.00	481.00	3074.00	3074.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6462
PIERDERI DIN CREANTE											
6540	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6540
CHELTUIELI SI AMENZI NEDEDUCTIBILE FISCAL											
658101	9631.70	9631.70	1818.95	1818.95	11450.65	11450.65	0.00	0.00	0.00	0.00	658101
PENALITATI CONTRACTUALE DEDUCTIBILE FISCAL											
658102	10229.58	10229.58	179.92	179.92	10409.50	10409.50	0.00	0.00	0.00	0.00	658102
ACCESORII IMPOZITE LOCALE											
658103	8292.76	8292.76	0.00	0.00	8292.76	8292.76	0.00	0.00	0.00	0.00	658103
Subtotal 6581	28154.04	28154.04	1998.87	1998.87	30152.91	30152.91	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6581
CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE-NEDEDUCTIBILE											
658301	0.00	0.00	2865.00	2865.00	2865.00	2865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	658301
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE											
6588	7301.43	7301.43	878.11	878.11	8179.54	8179.54	0.00	0.00	0.00	0.00	6588

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
ALTE CHE.DE EXPLOATARE NEDED.FISCAL (FARA RO)											
6588.21	160.00	160.00	0.00	0.00	160.00	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6588.21
Subtotal 6588	7461.43	7461.43	878.11	878.11	8339.54	8339.54	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6588
CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR											
6651	121789.42	121789.42	5615.48	5615.48	127404.90	127404.90	0.00	0.00	0.00	0.00	6651
CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE											
6660	86256.91	86256.91	5681.47	5681.47	91938.38	91938.38	0.00	0.00	0.00	0.00	6660
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE											
6811.20	1253336.54	1253336.54	113455.16	113455.16	1366791.70	1366791.70	0.00	0.00	0.00	0.00	6811.20
CHELTUIELI PRIV. PROV.PT.RISCURI SI CHELT.NEDEDUCTIBILE FISC.											
6812	0.00	0.00	4617.88	4617.88	4617.88	4617.88	0.00	0.00	0.00	0.00	6812
CHELT DE EXPL.PRIV. PROV.PT.DEPREC.ACTIV.CIRC.NEDED.FISCAL											
68140	0.00	0.00	192916.00	192916.00	192916.00	192916.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68140
CHELT DE EXPL.PRIV. PROV.PT.DEPREC.ACTIV.CIRC.DEDUCT.FISCAL											
68141	0.00	0.00	82678.00	82678.00	82678.00	82678.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68141
Subtotal 6814	0.00	0.00	275594.00	275594.00	275594.00	275594.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6814
CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT											
6910	85782.00	85782.00	34373.00	34373.00	120155.00	120155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6910
TOTAL PARA 6	9108818.76	9108818.76	1230844.48	1230844.48	10339663.24	10339663.24	0.00	0.00	0.00	0.00	TOTAL PARA 6
VENITURI DIN TAXE DE ACES PERSOANE											
7040.01	29311.23	29311.23	2656.42	2656.42	31967.65	31967.65	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.01
VENITURI DIN TAXE ACES											
7040.11	881080.01	881080.01	109432.52	109432.52	990512.53	990512.53	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.11
VENITURI DIN LICENTE											
7040.12	763132.86	763132.86	54929.05	54929.05	818061.91	818061.91	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.12
VENITURI DIN ACES PISCINA											
7040.41	140901.95	140901.95	0.00	0.00	140901.95	140901.95	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.41
Subtotal 7040	1814426.05	1814426.05	167017.99	167017.99	1981444.04	1981444.04	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7040
VENIURI DIN CHIRII "COMPLEX STEJARUL"											
7060.03	17286.54	17286.54	3146.07	3146.07	20432.61	20432.61	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.03
VENITURI DIN REDEVENTE											
7060.11	1263160.29	1263160.29	112837.50	112837.50	1375997.79	1375997.79	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.11
VENITURI DIN CHIRII											
7060.12	871223.58	871223.58	53339.13	53339.13	924562.71	924562.71	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.12
VENITURI DIN CHIRII TEREN											
7060.13	1152340.85	1152340.85	118016.01	118016.01	1270356.86	1270356.86	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.13
Subtotal 7060	3304011.26	3304011.26	287338.71	287338.71	3591349.97	3591349.97	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7060

Perioada: Decembrie 2024

Moneda: LEU (neinchisa)
(2505201051)

pag.: 15

CIF: 8941369 Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
VENIT.DIN VANZ.MARFURILOR AN 2024									
707003	74509.55	74509.55	0.00	0.00	74509.55	74509.55	0.00	0.00	707003
VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE									
7080.00	108449.58	108449.58	6770.99	6770.99	115220.57	115220.57	0.00	0.00	7080.00
VENITURI DIN UTILITATI									
7080.11	746368.32	746368.32	159573.94	159573.94	905942.26	905942.26	0.00	0.00	7080.11
VENITURI DIN DEPOZITAT MARFA									
7080.12	266062.35	266062.35	24600.85	24600.85	290663.20	290663.20	0.00	0.00	7080.12
VENITURI DIN TRANSPORT RUTIER DE MARFURI									
7080.22	869024.47	869024.47	49915.00	49915.00	918939.47	918939.47	0.00	0.00	7080.22
VENITURI DIN MANIPULARE MARFA									
7080.31	1493266.82	1493266.82	105827.55	105827.55	1599094.37	1599094.37	0.00	0.00	7080.31
VENITURI DIN TARIF CHEIAJ									
7080.32	80694.61	80694.61	7524.87	7524.87	88219.48	88219.48	0.00	0.00	7080.32
VENITURI DIN CANTARIRE MARFA									
7080.41	4595.62	4595.62	225.52	225.52	4821.14	4821.14	0.00	0.00	7080.41
Subtotal 7080	3568461.77	3568461.77	354438.72	354438.72	3922900.49	3922900.49	0.00	0.00	Subtotal 7080
VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI									
7581	2151.02	2151.02	0.00	0.00	2151.02	2151.02	0.00	0.00	7581
VENITURI DIN PENALITATI-CONTRACTUALE									
7581.11	259883.51	259883.51	40588.59	40588.59	300472.10	300472.10	0.00	0.00	7581.11
VENITURI DIN PENALITATI-CHIRIE TEREN									
7581.12	7888.99	7888.99	5306.81	5306.81	13195.80	13195.80	0.00	0.00	7581.12
VENITURI DIN PENALITATI-REDEVENTA									
7581.13	25128.29	25128.29	20946.12	20946.12	46074.41	46074.41	0.00	0.00	7581.13
Subtotal 7581	295051.81	295051.81	66841.52	66841.52	361893.33	361893.33	0.00	0.00	Subtotal 7581
VENITURI DIN DONATII SI SUBVENTII PRIMITE									
7582	77619.20	77619.20	7150.72	7150.72	84769.92	84769.92	0.00	0.00	7582
VENITURI DIN VANZAREA ACTIVELOR CEDATE									
7583	301.01	301.01	3409.00	3409.00	3710.01	3710.01	0.00	0.00	7583
VENITURI DIN SUBVENTII DIN INVESTITII									
7584	60837.59	60837.59	5530.69	5530.69	66368.28	66368.28	0.00	0.00	7584
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE									
7588.01	11841.57	11841.57	0.00	0.00	11841.57	11841.57	0.00	0.00	7588.01
VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR									
7651	114840.71	114840.71	9418.50	9418.50	124259.21	124259.21	0.00	0.00	7651
VENITURI DIN DOBANZI LA DISP. CT. CURENT									
7660	691.65	691.65	2162.13	2162.13	2853.78	2853.78	0.00	0.00	7660

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
ALTE VENITURI FINANCIARE											
7680		6695.14		6695.14	1017.91	1017.91	7713.05	7713.05	0.00	0.00	7680
VENITURI DIN PROVIZ PT. RISCURI SI CHELT. DE EXPL-NEIMPOZABILE											
7812		0.00		0.00	136723.00	136723.00	136723.00	136723.00	0.00	0.00	7812
TOTAL clasa 7	9329287.31	9329287.31	1041048.89	1041048.89	10370336.20	10370336.20	10370336.20	10370336.20	0.00	0.00	TOTAL clasa 7
TOTAL BALANTA	112787769.75	112787769.75	7586153.30	7586153.30	120373923.05	120373923.05	120373923.05	120373923.05	30745570.65	30745570.65	TOTAL BALANTA

Conducatorul unitatii,
DIRECTOR GENERAL
PALALAU GHE. STELIAN

Compartiment Financiar-Contabil,
SEF SERVICIU FINANCIAR-CO
DINU PETRONFLA

Intocmit,
-
-



PRESEDINTE
DE SEDINTA

SECRETAR
GENERAL

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

ANEXA 3 12 HCL
126/29.05.2025

1 ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Valoarea investitiilor in curs la 31 decembrie 2024 este de 647.871 lei, din care 412.459 lei au fost ajustate intrucat exista indicii ca nu vor fi finalizate. In anul 2024 nu au fost inregistrate ajustari pentru deprecierea investitiilor in curs, si au fost realizate lucrari de investitii in suma de 8.210 lei.

In anul 2024 nu s-au inregistrat vanzari de active imobilizate.

c) Imobilizari financiare

	31 decembrie 2023	Cresteri	Ajustari	31 decembrie 2024
Cost				
Actiuni detinute la entitati asociate	2.187.846	-	-	2.187.846
Alte titluri imobilizate		-	-	
Alte creante imobilizate	11.710	-	-	11.710
Total	2.199.556	-	-	2.199.556

Societatea detine 195.518 parti sociale avand fiecare o valoare nominala de 11,19 lei si reprezentand 49% din capitalul social, respectiv 2.187.846 RON la S.C. APCD Giurgiu – Amenajare Port Containere Dunarean S.R.L. Titlurile de participare sunt contabilizate la cost istoric.

Societatea detine un numar de 90 de actiuni a 10 lei/actiune la S.C. A.D.P.P. GIURGIU, reprezentand 1% din capitalul social. S-a inregistrat o depreciere a acestor actiuni la valoare nominala, respectiv 900 lei, intrucat entitatea este in faliment.

Alte creante imobilizate cuprind taxe de timbru platite pentru litigii in curs.

2 PROVIZIOANE

Societatea inregistreaza la 31.12.2024 ajustari pentru creante incerte, ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs de executie, ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare si provizioane pentru concediile de odihna neefectuate.

	31 decembrie 2023	Cresteri de provizioane	Anulari de provizioane	31 decembrie 2024
Ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs	412.458	0	0	412.458
Ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare	900	0	0	900
Ajustari de depreciere a creantelor-clienti	1.512.958	275.594	0	1.788.552
Ajustari de depreciere a debitorilor	117.917		0	117.917
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli- concedii neefectuate	136.723	4.618	136.723	4.618
Total	2.180.956	280.212	136.723	2.324.445

Cresterile de ajustari si provizioane din cursul anului 2024, se refera doar la anul 2024, respectiv lei ajustari pentru pentru concedii de odihna neefectuate si provizioane privind deprecierea creantelor -clienti .

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

CHELTUIELI DE EXPLOATARE - Total	10.266.147	9.863.442
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE		
-Profit		235.344
-Pierdere	664.009	-
14.Venituri din interese de participare		
Venituri din dobanzi	812	2.854
15 Alte venituri financiare	151.851	131.973
VENITURI FINANCIARE TOTAL	152.664	134.827
16.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare		
- Cheltuieli		
- Venituri		
17 Cheltuieli privind dobanzile	113.437	91.938
Alte cheltuieli financiare	176.207	127.405
CHELTUIELI FINANCIARE TOTAL	289.644	219.343
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA		
-Profit		
-Pierdere	136.980	84.516
VENITURI TOTALE	9.754.802	10.233.613
CHELTUIELI TOTALE	10.555.791	10.082.785
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA		
-Profit		150.828
-Pierdere	800.898	
Impozit pe profit		120.155
PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A		
EXERCITIULUI FINANCIAR		
-Profit		30.673
-Pierdere	800.989	-
Rezultatul pe actiune		
Numar actiuni	337.482	431.330
-de baza (RON/actiune)	-	

Director General
Palalau Gheorghita Stelian

Coordonator Financiar-Contabilitate
Dinu Petronela

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	33.040	33.040
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.672.518	1.597.470
Credite bancare pe termen lung-partea peste 1 an	904.618	629.185
Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte	463.344	494.174
Leasing financiar-partea peste 1 an	92.053	0
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	1.460.015	1.123.359

5 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Prezentele documente sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice 1802/2014 care prevede ca pe baza criteriilor de marime ale persoanelor juridice sa se întocmeasca situatii financiare anuale ce vor cuprinde urmatoarele capitole: bilant contabil, cont de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie si note explicative la situatiile financiare anuale.

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii, asumata de acestia si sunt întocmite în conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene.

Principiile care au stat la baza întocmirii situatiilor financiare

a) Bazele întocmirii situatiilor financiare:

Acest Ordin cuprinde Reglementarile contabile conforme cu Directivele europene, si anume cu Directiva 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 este armonizat cu Directiva 2013/34/UE si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt în concordanta cu Standardele Internationale de Raportare financiara si nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, si anume Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, în vigoare pentru perioada de raportare.

Bazele contabilizarii

Situatiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale precum si prin reevaluarea activelor monetare de tipul creantelor si datoriilor exprimate în devize, înregistrate conform standardelor romane de contabilitate.

Înregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situatii financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Societatii si O.M.F. 1802/2014.

Aceste situatii financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu exceptia cazurilor în care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata. Leul romanesc este convertibil în afara teritoriului Romaniei începând din septembrie 2006.

Folosirea estimarilor

Întocmirea situatiilor financiare în conformitate cu O.M.F. nr.1802/2014 cere ca managementul sa faca anumite estimari si prezumtii care afecteaza atât valoarea activelor, datoriilor, descrierea activelor si a datoriilor potientiale la data întocmirii situatiilor financiare cât si valoarea veniturilor si cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimari sunt revizuite periodic iar dacă sunt

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

Principalele durate de viata utilizate la diferitele categorii de imobilizari corporale sunt:

Categorii

Ani

Cladiri
Instalatii si echipamente tehnologice
Mijloace de transport
Mobilier si alte echipamente de birou

10- 50
3 -15
3 - 15
3 - 15

In conformitate cu prevederile HG 2139/2004 privind aprobarea Catalogului de clasificare si a duratelor normale de functionare ale mijloacelor fixe, Societatea a optat pentru aplicarea duratelor minime de functionare a mijloacelor fixe.

Orice crestere din reevaluarea imobilizarilor corporale este inclusa in capitalurile proprii la rezerve din reevaluare, cu exceptia cazurilor in care o astfel de crestere compenseaza o descrestere din reevaluare pentru acelasi activ, inregistrata anterior in contul de profit si pierdere, caz in care cresterea este inregistrata in contul de profit si pierdere la nivelul descresterii anterioare. O descrestere a valorii contabile a terenurilor si cladirilor este inregistrata in contul de profit si pierdere in masura in care depaseste valoarea, daca este cazul, a rezervei din reevaluare privind reevaluarea anterioara a activului respectiv.

Amortizarea imobilizarilor corporale este inregistrata in contul de profit si pierdere. In cazul vanzarii sau al casarii ulterioare a imobilizarilor corporale reevaluate, surplusul din reevaluare ramas in rezerva din reevaluare este transferat direct in rezultatul reportat. Lunar se face transfer din rezerva din reevaluare la rezultatul reportat, pe masura ce activul este folosit de catre entitate, cu diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Ultima reevaluare a constructiilor a fost realizata la 31 decembrie 2022, de un evaluator autorizat ANEVAR.

In cursul anului 2024 nu au vandute active din mijloace fixe.

d) Imobilizarile necorporale

Costurile de dezvoltare pentru anumite proiecte specifice si cele legate de achizitia licentelor informatice sunt capitalizate si supuse amortizarii folosind metoda lineara, pe durata de viata utila, in general 3 ani. In cazul in care se considera necesar, valoarea contabila a fiecarei imobilizari necorporale se revizuieste anual si se ajusteaza prin diminuare permanenta a valorii.

Imobilizarile necorporale reprezentand programe informatice sunt evidentiate la valoarea de cumparare, mai putin amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara pe baza unei durate estimate de functionare de 3 ani. Aceeasi durata de amortizare a fost stabilita si pentru cheltuielile de cercetare-dezvoltare reprezentand studii de fezabilitate.

La data fiecarui bilant contabil, Societatea revizuieste valoarea contabila a imobilizarilor sale corporale si necorporale pentru a determina valoarea pierderilor prin depreciere (daca exista). In cazul in care nu este posibil sa se estimeze valoarea recuperabila a unui activ, Societatea estimeaza valoarea recuperabila a unitatii generatoare de numerar care ii apartine activul respectiv. In cazul in care se poate identifica o baza rezonabila si consecventa pentru alocare, activele societatii sunt de asemenea alocate unor unitati individuale generatoare de numerar sau sunt alocate celui mai mic grup de unitati generatoare de numerar pentru care se poate identifica o baza de alocare rezonabila si consecventa.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

k) Contracte de leasing

Leasing financiar

Leasingul financiar este operatiunea de leasing care transfera, in mare masura, toate riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra bunului. Titlul de proprietate poate fi transferat, in cele din urma sau nu.

Operatiunile de leasing financiar sunt inregistrate la valoarea justa a bunului in regim de leasing sau cu valoarea actualizata a platilor minime de leasing, daca aceasta din urma este mai mica. Pentru calcularea valorii actualizate a platilor minime de leasing se considera ca factor de actualizare rata implicita a dobanzii din contractului de leasing.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe durata cea mai mica dintre durata estimata de viata si durata contractului de leasing daca nu exista certitudinea ca Societatea va obtine titlul de proprietate pana la sfarsitul perioadei de leasing.

Societatea are perfectate contracte de leasing financiar astfel:

Societate de leasing	Valoarea totala a contractelor	Rate aferente an 2024 (capital)	Scadenta contracte
BCR LEASING	780.000	83.735	06.2025

Leasing operational

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

l) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Societatea are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

La 31 decembrie 2024 societatea are constituite provizioane pentru concedii de odihna neefectuate in suma 4.617 RON.

m) Contributii pentru salariatii

Societatea plateste contributii la Bugetul de Stat pentru asigurari sociale, pensie sociala si ajutor de somaj conform nivelelor stabilite prin lege si aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contributii este inregistrata in contul de profit si pierdere in aceeasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului financiar ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit care era in vigoare la data bilantului.

Impozitul amanat este calculat folosind "metoda datoriilor", pentru acele diferente temporare care rezulta intre bazele de impozitare ale activelor si pasivelor si valorile lor prezentate in scopul raportarilor financiare. Impozitul amanat este calculat cu rata impozitului pe profit pentru perioada cand activul va fi realizat sau obligatia stinsa.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

fiscal. TVA respectiva poate fi rambursata numai dacă facturile primite de la furnizorii locali au fost achitate. TVA privind vanzarile si achiziitiile care nu au fost decontate la data bilantului contabil este recunoscuta în bilant la valoarea bruta si este prezentata separat la active si pasive curente. Când s-a constituit un provizion pentru creantele incerte, cheltuiala cu datoriile incerte este înregistrata la valoarea bruta a creantelor, inclusiv TVA. Datoria cu TVA aferenta este mentinuta până când creantele respective sunt recunoscute ca si cheltuieli în scopuri fiscale.

6 PARTI SOCIALE

Capitalul social este în valoare de 4.313.300 lei si cuprinde 4.313.300 actiuni nominative cu o valoare de 10 lei/ actiune.

Actionari	31.12.2023		31.12.2024		Pondere %
	Nr. Actiuni	Valoare actiuni Lei	Nr. Actiuni	Valoare actiuni Lei	
Consiliul Local al Municipiului Giurgiu	371.330	3.713.300	431.330	4.313.300	100 %
Total	371.330	3713.300	431.330	4.313.300	

7 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Numar mediu de angajati	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Personal auxiliar	34	32
Personal administrativ si de conducere	40	34
Total	74	66

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor către fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor în timpul exercitiului financiar 2024.

Avansurile de trezorerie acordate către directorii societatii sunt plafonate prin decizie internă si reprezintă credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate în interesul societatii, iar în anul 2024 nu au fost efectuate astfel de cheltuieli.

Salariile totale platite angajatilor în cursul exercitiului financiar 2024 în suma de 5.165.819 lei. În anul 2024 Societatea nu a acordat tichete de masa salariaților. Cheltuielile cu asigurarile sociale înregistrate de societate în anul 2024 sunt în valoare de 180.823 lei.

Pentru restul personalului de conducere drepturile salariale s-au stabilit conform Contractelor Individuale de Muncă și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță, anexă la Contractul Individual de Muncă.

Drepturile salariale aferente personalului de conducere s-au stabilit conform contractelor de mandat și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță. Valoarea acestor drepturi acordate în anul 2024 este în în suma de 396.000 lei.

ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

și internaționale, închirierea și concesiunea clădirilor, spațiilor, depozitelor și a spațiilor neamenajate destinate construirii de obiective economice și hoteliere, etc.

În temeiul dispozițiilor Hotărârii de Guvern nr. 1221/2003, Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Giurgiu" a trecut de sub autoritatea Ministerului Transporturilor, Construcțiilor și turismului sub autoritatea Consiliului Județean Giurgiu. La data de 30.03.2004 prin Hotărârea nr. 35, Consiliul Județean Giurgiu a aprobat înființarea Societății Comerciale "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A. prin reorganizarea Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Giurgiu".

Societatea Comercială "Administrația Zonei Libere Giurgiu" a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Giurgiu pe data de 20.04.2004.

Sediul social este în Giurgiu, Sos. Portului, nr.1-2.

Numerar si echivalente de numerar

Casa si conturi la banci

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Conturi la banci în lei	110.058	193.097
Conturi curente la banci în devize	180.371	382.780
Numerar în casierie	5.471	
Alte valori	0	9.488
	<u>0</u>	<u>0</u>
Numerar si conturi asimilate	295.900	585.373

c) Stocuri si ajustari de valori pentru stocuri

Lei (RON)

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Materii prime si materiale	44.134	
Ajustari pentru depreciere stocuri materiale	0	0
Servicii în curs de executie	0	0
Marfuri	34.898	34.898
Avansuri pentru cumparari de stocuri	5.684	5.684
Total	84.716	84.716

d) Sume datorate institutiilor de credit

	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2024
Descoperire de cont bancar – sold	0	0
Credite pe termen scurt		0
Credite pe termen mediu si lung	1.177.841	1.177.841
Dobanzi de platit	0	0
Total	1.177.841	1.177.841

Un detaliu al contractelor de credit aflate în derulare la 31 decembrie 2024 sunt prezentate în tabelul următor:

Contract	Obiectul creditarii	Valoarea creditului	Sold de plata la 31.12.2024	Scadenta finala	Rata dobanda %
----------	---------------------	---------------------	-----------------------------	-----------------	----------------

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

APCD Giurgiu	195.518	49	195.518	49
--------------	---------	----	---------	----

Partile afiliate (societatile aflate in relatii speciale) sunt entitati cu asociati, directori sau manageri. O parte semnificativa a operatiunilor desfasurate de catre companie sunt realizate prin tranzactii cu entitatile cu care se afla in relatie speciala si efectul acestor tranzactii in conturile Societatii sunt reflectate mai jos. Tranzactiile intre societatile aflate in relatie speciala au la baza contracte oneroase si conducerea Societatii considera ca aceste tranzactii sunt efectuate in conditii obiective de piata.

h) Rezerva legala

La 31 decembrie 2023 rezerva legala era in suma de 187.114 RON . Rezerva nu poate fi distribuita actionarilor, iar utilizarea ei se face in conformitate cu reglementarile in vigoare. Societatea poate utiliza celelalte rezerve constituite in conformitate cu legislatia romaneasca.

i) Alte rezerve, rezerva din reevaluare si rezultatul reportat

La 31 decembrie 2023, Societatea inregistreaza alte rezerve in suma de 1.284.319 RON (31 decembrie 2021, 1.284.319 lei) reprezentand prelevari din profitul net realizat in anii precedenti. Rezerva din reevaluare la 31 decembrie 2022 este in suma de 2.102.412 RON (31 decembrie 2021, 2.603.248 RON). In cursul anului 2022 rezerva din reevaluare s-a diminuat cu suma de 500.836 RON reprezentand amortizarea diferentelor din reevaluare transferate in rezultatul reportat (ct.1175). Rezultatul reportat la 31.12.2022 este in suma de 3.022.753 lei (31 decembrie 2021: 2.815.259 lei) din care 4.695.642 lei provenit din surplusul din reevaluare, (1.379.547 lei) pierdere provenita din corectarea erorilor contabile din anii precedenti si 293.343 lei pierderea contabila aferenta anului 2021.

j) Calcularea impozitului

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Venituri totale	9.754.802	10.235.510
Cheltuieli totale	10.555.791	10.120.319
Profit net	(800.989)	115.191
Elemente similare veniturilor	500.836	500.836
Deduceri	1.358.155	1.366.792
- rezerva legala		
- amortizare fiscala	1.358.155	1.366.792
- venituri din anulara ajustarilor pentru depreciere creante	0	
Cheltuieli nedeductibile	1.518.359	1.722.973
Profit fiscal	(318.374)	1838164
Cota de impozit pe profit	16%	
Impozit pe profit	0	
Impozit pe profit scutit-profit reinvestit		

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

- exploatarei domeniului public, in conditiile stipulate in contract, pana la preluarea acestuia de catre concedent, cu plata redeventei.
- h) in cazul in care concesionarul sesizeaza existenta sau posibilitatea existentei unei cauze de natura sa conduca la imposibilitatea exploatarei domeniului public, va notifica de indata acest fapt concedentului, in vederea luarii masurilor comune ce se impun pentru asigurarea continuarii activitatii.

Valoarea veniturilor realizate in anul 2024 din exploatarea bunurilor proprietate publica au fost in valoare de 2.705.300 RON, la care se datoreaza redeventa in cota de 0.5%, respectiv in suma de 13.528 RON catre Consiliul Local.

Garantii si Ipoteци in favoarea bancilor

La data intocmirii situatiilor financiare, Societatea are depuse garantii in favoarea Bancii Carpatice, dupa incheierea contractelor de credit prin care au fost refinantate creditele contractate la celelalte banci.

Un detaliu al acestor garantii pe contracte de finantare sunt prezentate in tabelele de mai jos:

Garantii mobiliare si imobiliare aferente creditelor la 31 decembrie 2023

1	64/30.06.2020 Patria Bank	Finantare Proiect Portul Verde si de Inalta Performanta – Etapă Constructia Obiectiv Drum acces cheu.	110.601 EUR	10.06.2027	Rang 1 Ctr.garantie imobiliara 2070/CES/01/24.07.0 7 - cheu 707 mp Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de 246.300 EUR	Cheu 707 mp - 295.030 EURO Ipoteца asupra soldului contului pt.suma de
2	65/30.06.2020 Patria Bank	Finantare realizare obiectiv de investitie Betonare Drum D+L	135.673 EUR	10.06.2027		Platforma balastata 2.121 mp – 47.783 EURO; Cabine birouri punct acces 70 mp, punct control vamal 336 mp, copertina 527 mp - 97.348 EURO; Atelier mecanic 2487,72 mp, platforma betonata 199,10 mp, platforma betonata 71,03 mp, platforma betonata 91,17
3	Banca Transilvania	Credit lucrari de investitii si achizitie	107.434 EUR	15.12.28 15.12.31		

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Imobilizarile financiare ce ar putea expune Societatea concentrarii riscului de credit constau in principal in creante (clienti si creante asimilate). Creantele comerciale sunt prezentate la valoare de recuperabila (dupa inregistrarea ajustarilor de depreciere).

Riscul de piata

Riscul de piata cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobanzii la valoare justa si riscul de pret. Societatea efectueaza tranzactii exprimate in diferite valute, inclusive in EUR. Rata inflatiei pentru anul 2023s-a situat la valoarea de 6,6% conform Institutului National de Statistica. Ratele oficiale de schimb pentru anii incheiati 31 decembrie 2023 si 31 decembrie 2024 au fost 1EUR= 4,9474 RON si 1USD= 4,6346 RON (31 decembrie 2024 si 1EUR= 4,9741RON si 1USD= 4,7768 RON (31 decembrie 2024).

Riscul ratei de dobanda

Societatea beneficiaza de rata a dobanzii variabila pentru creditul pe termen lung.

Riscul de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului privind lichiditatile apartine Consiliului de Administratie si Directorului general, care au creat o baza corespunzatoare de gestionare a riscului privind lichiditatile pentru a raspunde cerintelor de finantare ale conducerii pe termen scurt, mediu si lung. Societatea gestioneaza riscul privind lichiditatile prin mentinerea unor rezerve adecvate, facilitati bancare si facilitati de imprumut, prin continua monitorizare a fluxului de numerar estimat si real si prin corelarea scadentelor activelor si pasivelor financiare.

Riscul de continuitate a activitatii in contextul starii de razboi din Ucraina si in contextul masurilor restrictive impuse Rusiei si Belarusului de catre Uniunea Europeana.

Managementul a realizat o analiza privind expunerea la acest risc si se apreciaza ca activitatea societatii in anul 2024 nu a fost influentata de conflictul militar din Ucraina, rezultatele financiare aferente anului 2024 nu sunt afectate si nu se impune a fi ajustate valorile din situatiile financiare incheiate la 31.12.2024 datorita faptului ca acesta a debutat in luna februarie 2022 si deasemenea pentru exercitiul financiar 2024, managementul societatii a procedat la prognozarea cheltuielilor de functionare in corelatie cu evolutia preturilor la energie electrica, gaze naturale, materiale de constructii, etc cheltuieli care deja sunt influentate de conflictul militar astfel incat sa-si continue activitatea in viitor. Referitor la restrictiile impuse Rusiei si Belarusului de catre Uniunea Europeana mentionam ca nu a influentat in 2024 si nu va influenta nici in anul 2025 activitatea societatii deoarece nu avem relatii contractuale cu agenti economici cu capital rusesc.

Director General

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Coordonator Financiar- Contabilitate

DINU PETRONELA



**PRESEDINTE
DE SEDINTA**

**SECRETAR
GENERAL**

ANEXA 4 Po HCLM 126/
29.05.2025

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

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

Entitate: SC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA
Judetul: 52--GIURGIU
Adresa: localitatea Giurgiu, str Portului nr 1-2, judetul Giurgiu
Numar din registrul comertului: J1996000388525
Forma de proprietate: 12--Societati cu capital integral de stat
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 – Inchiriere si subinchiriere bunuri imobiliare proprii sau inchiriate
Cod unic de inregistrare: 8941369

Subsemnatul PALALAU GHEORGHITA STELIAN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



**PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ**

**SECRETAR
GENERAL**



ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

România, Giurgiu, șos. Portului Nr. 1-2, 080013, CUI RO8941369, J52/388/1996

RO09CARP019000483038RO01 PATRIA BANK - SUCURSALA GIURGIU

TEL.: +40 246 217541; Fax.: +40 246 217598 E-mail: zlg@zlg.ro; Web: www.zlg.ro

NR 3144/15.05.2025

ANEXA 5 la HCLM
126/29.05.2025

Nota de fundamentare privind întocmirea Raportului de descarcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercitiul financiar 2024

În anul 2024 activitatea Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A., a înregistrat o evoluție pozitivă, reflectată în principal prin continuarea măsurilor de eficientizare a activității realizate de conducere cu aprobarea acționarului unic.

Principalilor indicatori economico-financiar au fost analizați, atât ținându-se cont de evoluția societății în exercițiul financiar 2024, cât și de necesitățile de adaptare la efectele de crizei economico-sociale. Infrastructura deteriorată a societății, baza tehnico-materială învechită precum și legislația neharmonizată la parametrii actuali de desfasurare a activităților în cadrul zonelor libere din România, sunt aspecte care au influențat scăderea nivelului de activitate al agenților economici în anul 2024, iar pentru societate noi provocări pentru găsirea de soluții de adaptare la situația existentă.

Principalii indicatori de evaluare a activității Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2024 sunt :

Indicator	Realizat	Realizat	Realizat
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Cifra de afaceri	9.069.580	9.322.730	9.570.203
Venituri din exploatare, din care :	9.395.555	9.602.138	1.0098.786
redevențe și chirii	3.340.967	3.498.367	3.570.919
taxe de licență	731.094	765.211	818.062
taxe de acces	701.519	757.799	1.022.480
transport rutier	1.074.944	970.905	918.940
manipulare marfă	2.119.522	2.021.195	1.982.798

din utilități	796.329	709.086	905.942
venituri acces piscina	82.804	92.362	140.902
venituri vanzare marfa Stejarul	37.810	198.216	74.510
alte venituri din exploatare	325.975	375.851	664.233

Cifra de afaceri a societății în exercitiul financiar de referință a înregistrat o creștere semnificativă față de nivelul realizat în anul precedent, respectiv s-a majorat cu valoarea de 247.473 lei și a fost influențată în anul 2024 de următoarele aspecte:

- veniturile din redevențe și chirii teren au înregistrat o creștere de 2,07 % față de nivelul realizat în exercitiul financiar 2023;
- veniturile din taxe de acces au avut o evoluție pozitivă și au înregistrat o creștere semnificativă de 34,93% față de anul precedent datorită încheierii de contracte cu societăți noi care își desfășoară activitatea în zona liberă respectiv Hatboru Romania și ca efect al creșterii și diversificării activităților desfășurate de unii agenți economici.
- veniturile din licențe de lucru au înregistrat în anul 2024 o creștere de 6,91% față de nivelul realizat în anul precedent.
- veniturile din transporturile rutiere de mărfuri au înregistrat un grad de realizare diminuat cu 5,35 % față de nivelul realizat în exercitiul financiar precedent.
- Veniturile din manipulare marfa/depozitare și cheiaj au înregistrat o diminuare de 1,90% față de nivelul veniturilor realizate în exercitiul financiar precedent datorită scăderii semnificative a cantităților de mărfuri care au fost descarcate și depozitate la cheul societății de către partenerii Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A. Toată această situație s-a datorat instabilității prețurilor de achiziție a îngrășămintelor chimice pe piața internațională și a lipsei barjelor pentru transportul mărfii pe Dunare.
- Veniturile din refacturarea de utilități au înregistrat în anul 2024 o creștere cu 27,76%, față de anul 2023 fiind influențate de prețul la energia electrică .

Evoluția veniturilor totale aferente anului 2024 comparativ cu anul 2023 prezentată analitic este următoarea:

DENUMIRE	2023	2024	Diferențe an 2024 față de an 2023	Evoluție %
VENITURI DIN TAXE ACCES	757.799	1.022.480	264.681	34,93%
VENITURI DIN LICENȚE	765.211	818.062	52.851	6,91%
VENITURI DIN REDEVENȚE	1.442.934	1.375.998	-66.936	-4,64%

VENITURI DIN CHIRII	1.081.915	924.653	-157.262	-14,54%
VENITURI DIN CHIRII TEREN	973.317	1.270.357	297.040	30,52%
VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	101.652	14.389	-87.263	-85,84%
VENITURI DIN UTILITATI	709.086	905.942	196.856	27,76%
VENITURI DIN DEPOZITAT MARFA	481.140	290.663	-190.477	-39,59%
VENITURI DIN TRANSPORT RUTIER DE MARFURI	970.905	918.940	-51.965	-5,35%
VENITURI DIN MANIPULARE MARFA	1.470.332	1.599.094	128.762	8,76%
VENITURI DIN TARIF CHEIAJ	66.329	88.219	21.890	33,00%
VENITURI DIN CANTARIRE MARFA	3.404	4.821	1.417	41,63 %
VENITURI DIN ACCES PISCINA	92.362	140.902	48.540	52,55 %
VENITURI DIN VANZARE MARFA STEJARUL	198.216	74.510	-123.706	-62,41 %
VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	1.065	0	-1.065	-100,00 %
VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	6.037	2.151	-3.886	-64,37 %
VENITURI DIN PENALITATI- CONTRACTUALE	93.365	300.475	207.110	221,83 %
VENITURI DIN PENALITATI- ALTELE	5.407	13.196	7.789	144,05 %
VENITURI DIN PENALITATI- REDEVENTA	17.792	46074	28.282	158,96 %
VENITURI DIN DONATII SI SUBVENTII PRIMITE	83.731	84770	1.039	1,24 %
VENITURI DIN SUBVENTII DIN INVESTITII	66.368	66368	0	0,00 %
VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	153.976	124.259	-29.717	-19,30 %
VENITURI DIN DOBANZI LA DISP. CT. CURENT	812	2.854	2.042	251,48 %
ALTE VENITURI FINANCIARE	-2.215	7713	9.928	-448,22 %
VENITURI DIN PROVIZ PT.RISCURI SI CHELT.DE EXPL- NEIMPOZABILE	154.130	136.723	-17.407	-11,29 %
VENITURI DIN PROVIZ PT.DEPREC ACTIVELOI CIRCULANTE-NEIMPOZAB	66.203	0	-66.203	-100,00 %
VENITURI DIN PROVIZ PT.DEPREC ACTIVELOI CIRCUL-IMPOZABILE	28.372	0	-28.372	-100,00 %
	9.754.802	10.233.613	478811	4,91 %

Cheltuielile totale la nivelul societatii in anul 2024 au inregistrat urmatoarea dinamica fata de anul precedent:

DENUMIRE	2023	2024	Diferente an 2024 fata de an 2023	Evolutie %
CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	416.833	444.677	27844	6,68 %
CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	74.025	57.351	-16674	-22,52 %
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	164.515	119.432	-45083	-27,40 %
CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR	53.935	22.627	-31308	-58,05 %
CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	804.008	931.375	127367	15,84 %
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	41.585	58.175	16590	39,89 %
REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	-17.845	-12.377	5468	-30,64 %
CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII MIJLOC FIX	141.426	78.993	-62433	-44,15 %
CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	121.523	45.718	-75805	-62,38 %
CHELTUIELI CU REDEVENTELE, CONCESIONARE BUNURI CONS.LOCAL	12.198	13.528	1330	10,90 %
CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-BUNURI	129.078	102.478	-26600	-20,61 %
CHELTUIELI CU CONSILIUL DE ADMINISTRATIE	177.441	136.584	-40857	-23,03 %
ALTE CHELTUIELI DE PROTOCOL	7.064	0	-7064	-100,00 %
CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	65.351	39263	-26088	-39,92 %
CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	1.890	152	-1738	-91,96 %
CHELTUIELI CU	12.505	13.935	1430	11,44 %

DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI				
CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	27.630	18.724	-8906	-32,23 %
CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	34.828	20.500	-14328	-41,14 %
SERVICII DE SPECIALITATE	602.765	529.902	-72863	-12,09 %
CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE	65.295	88.916	23621	36,18 %
CHELTUIELI CU IMPOZITE LOCALE	270.918	383.859	112941	41,69 %
CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ANGAJAT CU CM	4.838.118	4.633.235	-204883	-4,23 %
CHELTUIELI CU SALARIILE DIRECTORULUI GENERAL	182.400	198.000	15600	8,55 %
CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT	210.247	198.000	-12247	-5,83 %
CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0	0	0	0,00 %
ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA	39.704	64.800	25096	63,21 %
ALTE CHELTUIELI PRIVIND CONTR. ASIG. PT MUNCA	120.789	116023	-4766	-3,95 %
PIERDERI DIN CREANTE	105.637	0	-105637	-100,00 %
CHELTUIELI SI AMENZI NEDEDUCTIBILE FISCAL	3.054	11.450	8396	274,92 %
PENALITATI CONTRACTUALE DEDUCTIBILE FISCAL	0	10.410	10410	0,00 %
ACCESORII IMPOZITE LOCALE	4.804	8.293	3489	72,63 %
SPONSORIZARE CONF CTR.	0	0	0	0,00 %
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8.216	8.180	-36	-0,44 %
ALTE CHE.DE EXPLOATARE NEDED	342	160	-182	-53,22 %

FISCAL (FARA RO)				
CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR	176.207	127.405	-48802	-27,70 %
CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	113.437	91.938	-21499	-18,95 %
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORP.	90	0	-90	-100,00 %
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE	1.358.065	1.366.792	8727	0,64 %
CHELTUIELI PRIV.PROV.PT.RISCURI SI CHELT.NEDEDUCTIBILE FISC.	136.723	197.534	60811	44,48 %
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.PROVIZIION PT. DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR	0	82.678	82678	826 %
	10.555.791	10.082.765	-296.091	-2,81 %

Analiza pe tipuri de cheltuieli care au avut o influenta semnificativa in sensul reducerii nivelului total al acestora, fata de nivelul anului 2023 după cum urmează:

- Cheltuielile cu materialele consumabile s-au diminuat cu 27,40% fata de nivelul inregistrat in anul anterior.
- Cheltuielile cu combustibilul au inregistrat o creștere de 6,68% fata de anul precedent, care se justifica pe seama majorarii pretului carburantului. Cheltuielile cu piesele de schimb s-au diminuat cu 22,52% fata de realizatul anului 2023, datorita faptului ca doua din cele trei autocamioane aflate in exploatare sunt noi și nu a fost necesară efectuarea de cheltuieli de reparații pentru funcționarea lor.
- Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au diminuat cu 58,05% in mare parte datorita achizitionarii în anii precedenti a unor echipamente de lucru (utilaj taiere beton, rotopercutor, motofierastrau, motocoase,etc) necesare realizarii activitatilor de reparatii si intretinere infrastructura rutiera si intretinere / defrisare spatii ocupate de vegetatie.
- Cheltuielile privind energia si apa au inregistrat crestere fata de anul 2023 de 15,84% datorita majorarii tarifelor privind energia si apa. Important de mentionat este faptul ca societatea noastra are contracte de refurnizare de energie electrica si alte utilitati incheiate cu majoritatea acestor agenti economici, aceasta recupereaza prin refacturare contravaloarea

consumului de energie electrica si de apa aferent activitatii acestora inregistrand venituri din refacturare utilitati.

- Cheltuielile cu redeventele, locatiile de gestiune, chiriile au fost reprezentate de sumele anagajate de societate pentru inchirierea de spatii sau de utilaje si in anul 2024 s-au diminuat cu 62,38% fata de anul 2023.
- Cheltuielile de reclama și publicitate s-au diminuat cu 39,92% fata de anul precedent și au fost necesare promovarii imaginii si oportunitatilor oferite de Administratia Zonei Libere Giurgiu, atat la nivel national cat si local, ca rationament al atragerii de noi parteneri de afaceri iar cheltuieli de protocol în anul 2024 nu au fost efectuate.
- Cheltuielile cu salariile personalului angajat cu CM au inregistrat o diminuare de 4,23% fata de anul 2023 respectiv cu 204.883 lei, iar scaderea se datorează reducerii numarului de personal și neindexarea salariilor cu indicele de inflatie, aplicandu-se doar cresterile impuse de modificarea salariului minim pe economie conform prevederilor legale pentru salariatii incadrati cu salariul minim pe economie.
- Cheltuielile cu remuneratia Directorului General au inregistrat o creștere de 8,55% fata de nivelul cheltuielilor din anul anterior .
- Cheltuielile cu remuneratia contractelor de mandat respectiv Director General Adjunct, și Director Comercial s-au diminuat cu 5,83% deoarece postul de Director Comercial a fost desființat,
- În anul 2024 nu au fost acordate tichete de masa angajatilor salariatii.

De mentionat este faptul ca valoarea totala a cheltuielilor cu personalul realizate in anul 2024 se incadreaza in prevederile bugetare aprobate.

Cheltuielile de exploatare privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (provizioane pentru societatile care au fost în imposibilitate de plata în anul 2024) au inregistrat o crestere de 44,48% fata de nivelul exercitiului financiar anterior.

În indicatori cantitativi, activitatea la cheul societății în exercițiul financiar 2024 se poate exprima astfel :

- au fost descărcate la cheul societății un numar de 56 nave (barje cu mărfuri vrac sau big-bags - uri) ;
- au fost manipulate 59 mii tone marfă (îngrășăminte chimice, cereale, role tablă, ciment, etc.)

Principalii clienți ai S.C Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2024 au fost :

- S.C. L.A.T NITROGEN G.M.B.H- import îngrășăminte chimice;

- S.C VLD LOGISTIC SRL – casa de expeditii;
- S.C VIXON GAS S.R.L – depozitare/comercializare gaze lichefiate;
- S.C METALURGICA CAVATORTA S.R.L – producție plase sudate;
- S.C. ATG MARINA S.R.L - construcție, reparație și întreținere nave fluviale și maritime;
- S.C. IMSAT S.A - producție de containere de 10”, 20” si 40”;
- S.C. ALTIUS FOTOVOLTAIC S.R.L - producție panouri solare;
- S.C.MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS S.R.L – depozitare/comercializare produse petroliere;
- S.C OLMIX ECO S.R.L - producție și depozitare de produse chimice;
- S.C. TRANSPORTER S.R.L - terminal de cereale;
- S.C. SEA S.R.L - depozitare/comercializare feronerie ;
- S.C. RHENUS LOGISTICS S.R.L - import role de tablă, cereale și îngrășăminte chimice;
- SC PCM ROM SRL;
- SC DELMAR PREST CONCEPT S.R.L -import caramida.
- S.C. SCHIPYARD ATG MARINA SRL – construire, reparație si intretinere nave fluviale și maritime.

Situația datoriilor societății la 31.12.2024 este prezentata în tabelul urmator:

Datorii	31 Decembrie 2023	31 decembrie 2024
Credite bancare pe termen lung-parte sub 1 an	279.016	279.328
Leasing financiar-parte sub 1 an	147.852	83.735
Furnizori si conturi asimilate	498.139	447.780
Credite pe termen scurt		
Datorii in legatura cu personalul	150.051	152.954
Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care :	443.718	573.839
-datorii in legatura cu BASS	237.250	269.094
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	206.468	304.745
Redeventa datorata CL	11.993	13.528
Taxa locale si penalitati aferente	195.443	0
Alte datorii, din care:	46.306	46.306
-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	33.040	33.040
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.672.518	1.597.470
Credite bancare pe termen lung-parte peste 1 an	904.618	629.185
Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte	463.344	494.174
Leasing financiar-parte peste 1 an	92.053	0
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	1.460.015	1.123.359

Societatea a facut eforturi pentru a îndeplini indicatorii previzionați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli adoptat pentru exercițiul 2024. Pentru toate aspectele s-a urmărit cu strictețe angajarea cheltuielilor în limita minima necesară desfășurării activității curente.

Managementul societatii a realizat obligatiile derivate din prevederile Ordonanta de urgenta 94 din 2 noiembrie 2011 (OUG 94/2011) privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare la operatorii economici aprobata prin Legea 107 din 4 iulie 2012 (Legea 107/2012) si totodata a facut demersuri de a finaliza implementarea sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii.

Profitul net realizat în exercitiul financiar al anului 2024 în suma de 30.672 lei, propunem sa fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

DIRECTOR GENERAL
PALALAU GHEORGHIȚA STELIAN

COORDONATOR FIN.CONTABILITATE
DINU PETRONELA



PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR
GENERAL





ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

România, Giurgiu, șos. Portului Nr. 1-2, 080013, CUI RO8941369, J52/388/1996

RO09CARP019000483038RO01 PATRIA BANK - SUCURSALA GIURGIU

TEL.: +40 246 217541; Fax.: +40 246 217198 E-mail: zlg@zlg.ro; Web: www.zlg.ro

DECIZIA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A.

Nr. 519/20.05.2025

Consiliul de Administratie al Societatii Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A. intrunit in sedinta din data de 20 mai 2025 conform convocatorului nr. 3195/19.05.2025

Avand in vedere:

- nota de fundamentare a raportului cu privire la descarcarea de Gestiunea a Administratorilor S.C Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A nr. 3144/15.05.2025;
- Situatiile financiare ale SC Administratia Zonei Libere Giurgiu SA compuse din : bilant la data de 31.12.2024– F10, Conturile de profit si pierdere – F20, Date informative – F30; Situatia activelor imobilizate – F40, Notele explicative;
- Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2024 inregistrat cu nr. 9771/30.12.2024;
- Raport de auditorului independent asupra situatiilor financiare la data de 31.12.2024 intocmit de PDK Dinamic SRL nr. 3207/19.05.2025;
- Prevederile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale
- membrii Consiliului de Administratie al Administratiei Zonei Libere Giurgiu :

DECID

Art.1 Se aproba Raportul privire la descarcarea de gestiune a administratorilor Societatii Administratia Zonei Libere Giurgiu SA pentru anul 2024, anexa nr 1 la prezenta decizie;

Art.2 Se avizeaza Situatiile financiare ale SC Administratia Zonei Libere Giurgiu SA compuse din : bilant la data de 31.12.2024 – F10, Conturile de profit si pierdere – F20, Date informative – F30; Situatia activelor imobilizate – F40, Notele explicative;

Art.3. Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 2024 in suma de 30.673 lei propunem sa fie repartizat pentru acoperire pierderilor din anii precedenti;

Art.4. Prezenta decizie se va inainta prin intermediul Directorului General, Directiei Economice din cadrul Societatii Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A, si spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Giurgiu si Adunarii Generale a Actionarilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Moise Vasile – Presedinte Consiliu de Administratie

Milan Peicea

Ionitescu Constanța

Pîrcălăboiu Daniela



ADOPTATA CU UN NUMAR DE 4 VOTURI DIN 4 MEMBRI PREZENTI

**PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ**

**SECRETAR
GENERAL**

ANEXA 7 la HELM 126 / 29.05 2025



ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

România, Giurgiu, șos. Portului Nr. 1-2, 080013, CUI RO8941369, J52/388/1996
RO09CARP019000483038RO01 PATRIA BANK - SUCURSALA GIURGIU
TEL.: +40 246 217541; Fax.: +40 246 217598 E-mail: zlg@zlg.ro; Web: www.zlg.ro

Nr. 3231 / 20.05 2025

Raportului de descarcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercitiul financiar 2024

În anul 2024 activitatea Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A., a înregistrat o evoluție pozitivă, reflectată în principal prin continuarea măsurilor de eficientizare a activității realizate de conducere cu aprobarea acționarului unic.

Principalilor indicatori economico-financiari au fost analizați, atât ținându-se cont de evoluția societății în exercițiul financiar 2024, cât și de necesitățile de adaptare la efectele de crizei economico-sociale. Infrastructura deteriorată a societății, baza tehnico-materială învechită precum și legislația neharmonizată la parametrii actuali de desfășurare a activităților în cadrul zonelor libere din România, sunt aspecte care au influențat scăderea nivelului de activitate al agenților economici în anul 2024, iar pentru societate noi provocări pentru găsirea de soluții de adaptare la situația existentă.

Principalii indicatori de evaluare a activității Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2024 sunt :

Indicator	Realizat 31.12.2022	Realizat 31.12.2023	Realizat 31.12.2024
<i>Cifra de afaceri</i>	<i>9.069.580</i>	<i>9.322.730</i>	<i>9.570.203</i>
<i>Venituri din exploatare, din care :</i>	<i>9.395.555</i>	<i>9.602.138</i>	<i>1.0098.786</i>
redevențe și chirii	3.340.967	3.498.367	3.570.919
taxe de licență	731.094	765.211	818.062
taxe de acces	701.519	757.799	1.022.480
transport rutier	1.074.944	970.905	918.940
manipulare marfă	2.119.522	2.021.195	1.982.798
din utilități	796.329	709.086	905.942
venituri acces piscină	82.804	92.362	140.902

venituri vanzare marfa			
Stejarul	37.810	198.216	74.510
alte venituri din exploatare	325.975	375.851	664.233

Cifra de afaceri a societății în exercitiul financiar de referință a înregistrat o creștere semnificativă față de nivelul realizat în anul precedent, respectiv s-a majorat cu valoarea de 247.473 lei și a fost influențată în anul 2024 de următoarele aspecte:

- veniturile din redevențe și chirii teren au înregistrat o creștere de 2,07 % față de nivelul realizat în exercitiul financiar 2023;
- veniturile din taxe de acces au avut o evoluție pozitivă și au înregistrat o creștere semnificativă de 34,93% față de anul precedent datorită încheierii de contracte cu societăți noi care își desfășoară activitatea în zona liberă respectiv Hatboru Romania și ca efect al creșterii și diversificării activităților desfășurate de unii agenți economici.
- veniturile din licențe de lucru au înregistrat în anul 2024 o creștere de 6,91% față de nivelul realizat în anul precedent.
- veniturile din transporturile rutiere de mărfuri au înregistrat un grad de realizare diminuat cu 5,35 % față de nivelul realizat în exercitiul financiar precedent.
- Veniturile din manipulare marfa/depozitare și cheiaj au înregistrat o diminuare de 1,90% față de nivelul veniturilor realizate în exercitiul financiar precedent datorită scaderii semnificative a cantităților de mărfuri care au fost descarcate și depozitate la cheul societății de către partenerii Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A. Toată această situație s-a datorat instabilității prețurilor de achiziție a îngrășamintelor chimice pe piața internațională și a lipsei barjelor pentru transportul mărfii pe Dunare.
- Veniturile din refacturarea de utilități au înregistrat în anul 2024 o creștere cu 27,76%, față de anul 2023 fiind influențate de prețul la energia electrică .

Evoluția veniturilor totale aferente anului 2024 comparativ cu anul 2023 prezentată analitic este următoarea:

DENUMIRE	2023	2024	Diferențe an 2024 față de an 2023	Evoluție %
VENITURI DIN TAXE ACCES	757.799	1.022.480	264.681	34,93%
VENITURI DIN LICENȚE	765.211	818.062	52.851	6,91%
VENITURI DIN REDEVENȚE	1.442.934	1.375.998	-66.936	-4,64%
VENITURI DIN CHIRII	1.081.915	924.653	-157.262	-14,54%
VENITURI DIN CHIRII TEREN	973.317	1.270.357	297.040	

				30,52%
VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	101.652	14.389	-87.263	-85,84%
VENITURI DIN UTILITATI	709.086	905.942	196.856	27,76%
VENITURI DIN DEPOZITAT MARFA	481.140	290.663	-190.477	-39,59%
VENITURI DIN TRANSPORT RUTIER DE MARFURI	970.905	918.940	-51.965	-5,35%
VENITURI DIN MANIPULARE MARFA	1.470.332	1.599.094	128.762	8,76%
VENITURI DIN TARIF CHEIAJ	66.329	88.219	21.890	33,00%
VENITURI DIN CANTARIRE MARFA	3.404	4.821	1.417	41,63 %
VENITURI DIN ACCES PISCINA	92.362	140.902	48.540	52,55 %
VENITURI DIN VANZARE MARFA STEJARUL	198.216	74.510	-123.706	-62,41 %
VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	1.065	0	-1.065	-100,00 %
VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	6.037	2.151	-3.886	-64,37 %
VENITURI DIN PENALITATI-CONTRACTUALE	93.365	300.475	207.110	221,83 %
VENITURI DIN PENALITATI-ALTELE	5.407	13.196	7.789	144,05 %
VENITURI DIN PENALITATI-REDEVENTA	17.792	46074	28.282	158,96 %
VENITURI DIN DONATII SI SUBVENTII PRIMITE	83.731	84770	1.039	1,24 %
VENITURI DIN SUBVENTII DIN INVESTITII	66.368	66368	0	0,00 %
VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	153.976	124.259	-29.717	-19,30 %
VENITURI DIN DOBANZI LA DISP. CT. CURENT	812	2.854	2.042	251,48 %
ALTE VENITURI FINANCIARE	-2.215	7713	9.928	-448,22 %
VENITURI DIN PROVIZ PT.RISCURI SI CHELT.DE EXPL-NEIMPOZABILE	154.130	136.723	-17.407	-11,29 %
VENITURI DIN PROVIZ PT.DEPREC ACTIVELOR CIRCULANTE-NEIMPOZAB	66.203	0	-66.203	-100,00 %
VENITURI DIN PROVIZ PT.DEPREC ACTIVELOR CIRCUL-IMPOZABILE	28.372	0	-28.372	-100,00 %
	9.754.802	10.233.613	478811	4,91 %

Cheltuielile totale la nivelul societatii in anul 2024 au inregistrat urmatoarea dinamica fata de anul precedent:

DENUMIRE	2023	2024	Diferente an 2024 fata de an 2023	Evolutie %
CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	416.833	444.677	27844	6,68 %
CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	74.025	57.351	-16674	-22,52 %
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	164.515	119.432	-45083	-27,40 %
CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR	53.935	22.627	-31308	-58,05 %
CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	804.008	931.375	127367	15,84 %
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	41.585	58.175	16590	39,89 %
REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	-17.845	-12.377	5468	-30,64 %
CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII MIJLOC FIX	141.426	78.993	-62433	-44,15 %
CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	121.523	45.718	-75805	-62,38 %
CHELTUIELI CU REDEVENTELE, CONCESIONARE BUNURI CONS.LOCAL	12.198	13.528	1330	10,90 %
CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-BUNURI	129.078	102.478	-26600	-20,61 %
CHELTUIELI CU CONSILIUL DE ADMINISTRATIE	177.441	136.584	-40857	-23,03 %
ALTE CHELTUIELI DE PROTOCOL	7.064	0	-7064	-100,00 %
CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	65.351	39263	-26088	-39,92 %
CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	1.890	152	-1738	-91,96 %
CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	12.505	13.935	1430	11,44 %

CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	27.630	18.724	-8906	-32,23 %
CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	34.828	20.500	-14328	-41,14 %
SERVICII DE SPECIALITATE	602.765	529.902	-72863	-12,09 %
CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE	65.295	88.916	23621	36,18 %
CHELTUIELI CU IMPOZITE LOCALE	270.918	383.859	112941	41,69 %
CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ANGAJAT CU CM	4.838.118	4.633.235	-204883	-4,23 %
CHELTUIELI CU SALARIILE DIRECTORULUI GENERAL	182.400	198.000	15600	8,55 %
CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT	210.247	198.000	-12247	-5,83 %
CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0	0	0	0,00 %
ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA	39.704	64.800	25096	63,21 %
ALTE CHELTUIELI PRIVIND CONTR. ASIG. PT MUNCA	120.789	116023	-4766	-3,95 %
PIERDERI DIN CREANTE	105.637	0	-105637	-100,00 %
CHELTUIELI SI AMENZI NEDEDUCTIBILE FISCAL	3.054	11.450	8396	274,92 %
PENALITATI CONTRACTUALE DEDUCTIBILE FISCAL	0	10.410	10410	0,00 %
ACCESORII IMPOZITE LOCALE	4.804	8.293	3489	72,63 %
SPONSORIZARE CONF CTR.	0	0	0	0,00 %
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8.216	8.180	-36	-0,44 %
ALTE CHE.DE EXPLOATARE NEDED FISCAL (FARA RO)	342	160	-182	-53,22 %

CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR	176.207	127.405	-48802	-27,70 %
CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	113.437	91.938	-21499	-18,95 %
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORP.	90	0	-90	-100,00 %
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE	1.358.065	1.366.792	8727	0,64 %
CHELTUIELI PRIV.PROV.PT.RISCURI SI CHELT.NEDEDUCTIBILE FISC.	136.723	197.534	60811	44,48 %
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.PROVIZIION PT. DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR	0	82.678	82678	826 %
	10.555.791	10.082.765	-296.091	-2,81 %

Analiza pe tipuri de cheltuieli care au avut o influenta semnificativa in sensul reducerii nivelului total al acestora, fata de nivelul anului 2023 după cum urmează:

- Cheltuielile cu materialele consumabile s-au diminuat cu 27,40% fata de nivelul inregistrat in anul anterior.
- Cheltuielile cu combustibilul au inregistrat o creștere de 6,68% fata de anul precedent, care se justifica pe seama majorarii pretului carburantului. Cheltuielile cu piesele de schimb s-au diminuat cu 22,52% fata de realizatul anului 2023, datorita faptului ca doua din cele trei autocamioane aflate in exploatare sunt noi și nu a fost necesară efectuarea de cheltuieli de reparații pentru funcționarea lor.
- Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au diminuat cu 58,05% in mare parte datorita achizitionarii în anii precedenti a unor echipamente de lucru (utilaj taiere beton, rotopercutor, motofierastrau, motocoase,etc) necesare realizarii activitatilor de reparatii si intretinere infrastructura rutiera si intretinere / defrisare spatii ocupate de vegetatie.
- Cheltuielile privind energia si apa au inregistrat crestere fata de anul 2023 de 15,84% datorita majorarii tarifelor privind energia si apa. Important de mentionat este faptul ca societatea noastra are contracte de furnizare de energie electrica si alte utilitati incheiate cu majoritatea acestor agenti economici, aceasta recupereaza prin refacturare contravaloarea consumului de energie electrica si de apa aferent activitatii acestora inregistrand venituri din refacturare utilitati.

- Cheltuielile cu redeventele, locatiile de gestiune, chiriile au fost reprezentate de sumele angajate de societate pentru inchirierea de spatii sau de utilaje si in anul 2024 s-au diminuat cu 62,38% fata de anul 2023.
- Cheltuielile de reclama și publicitate s-au diminuat cu 39,92% fata de anul precedent și au fost necesare promovarii imaginii si oportunitatilor oferite de Administratia Zonei Libere Giurgiu, atat la nivel national cat si local, ca rationament al atragerii de noi parteneri de afaceri iar cheltuieli de protocol în anul 2024 nu au fost efectuate.
- Cheltuielile cu salariile personalului angajat cu CM au inregistrat o diminuare de 4,23% fata de anul 2023 respectiv cu 204.883 lei, iar scaderea se datorează reducerii numarului de personal și neindexarea salariilor cu indicele de inflatie, aplicandu-se doar cresterile impuse de modificarea salariului minim pe economie conform prevederilor legale pentru salariatii incadrati cu salariul minim pe economie.
- Cheltuielile cu remuneratia Directorului General au inregistrat o creștere de 8,55% fata de nivelul cheltuielilor din anul anterior .
- Cheltuielile cu remuneratia contractelor de mandat respectiv Director General Adjunct, și Director Comercial s-au diminuat cu 5,83% deoarece postul de Director Comercial a fost desființat,
- În anul 2024 nu au fost acordate tichete de masa angajatilor salariatii.

De mentionat este faptul ca valoarea totala a cheltuielilor cu personalul realizate in anul 2024 se incadreaza in prevederile bugetare aprobate.

Cheltuielile de exploatare privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (provizioane pentru societatile care au fost în imposibilitate de plata în anul 2024) au inregistrat o crestere de 44,48% fata de nivelul exercitiului financiar anterior.

În indicatori cantitativi, activitatea la cheul societății în exercițiul financiar 2024 se poate exprima astfel :

- au fost descărcate la cheul societății un numar de 56 nave (barje cu mărfuri vrac sau big-bags - uri) ;
- au fost manipulate 59 mii tone marfă (îngrășăminte chimice, cereale, role tablă, ciment, etc.)

Principalii clienți ai S.C Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2024 au fost :

- S.C. L.A.T NITROGEN G.M.B.H- import îngrășăminte chimice;
- S.C VLD LOGISTIC SRL – casa de expeditii;
- S.C VIXON GAS S.R.L – depozitare/comercializare gaze lichefiate;

- S.C METALURGICA CAVATORTA S.R.L – producție plase sudate;
- S.C. ATG MARINA S.R.L - construcție, reparație și întreținere nave fluviale și maritime;
- S.C. IMSAT S.A - producție de containere de 10”, 20” si 40”;
- S.C. ALTIUS FOTOVOLTAIC S.R.L - producție panouri solare;
- S.C.MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS S.R.L – depozitare/comercializare produse petroliere;
- S.C OLMIX ECO S.R.L - producție și depozitare de produse chimice;
- S.C. TRANSPORTER S.R.L - terminal de cereale;
- S.C. SEA S.R.L - depozitare/comercializare feronerie ;
- S.C. RHENUS LOGISTICS S.R.L - import role de tablă, cereale și îngrășăminte chimice;
- SC PCM ROM SRL;
- SC DELMAR PREST CONCEPT S.R.L -import caramida.
- S.C. SCHIPYARD ATG MARINA SRL – construire, reparație si intretinere nave fluviale și maritime.

Situația datoriilor societății la 31.12.2024 este prezentata in tabelul urmator:

Datorii	31 Decembrie 2023	31 decembrie 2024
Credite bancare pe termen lung-parte sub 1 an	279.016	279.328
Leasing financiar-parte sub 1 an	147.852	83.735
Furnizori si conturi asimilate	498.139	447.780
Credite pe termen scurt		
Datorii in legatura cu personalul	150.051	152.954
Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care :	443.718	573.839
-datorii in legatura cu BASS	237.250	269.094
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	206.468	304.745
Redeventa datorata CL	11.993	13.528
Taxa locale si penalitati aferente	195.443	0
Alte datorii, din care:	46.306	46.306
-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	33.040	33.040
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.672.518	1.597.470
Credite bancare pe termen lung-parte peste 1 an	904.618	629.185
Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte	463.344	494.174
Leasing financiar-parte peste 1 an	92.053	0
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	3.428.486	2.581.126

Societatea a facut eforturi pentru a îndeplini indicatorii previzionați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli adoptat pentru exercițiul 2024. Pentru toate aspectele s-a urmărit cu strictețe angajarea cheltuielilor în limita minima necesară desfășurării activității curente.

Managementul societatii a realizat obligatiile derivate din prevederile Ordonanta de urgenta 94 din 2 noiembrie 2011 (OUG 94/2011) privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare la operatorii economici aprobata prin Legea 107 din 4 iulie 2012 (Legea 107/2012) si totodata a facut demersuri de a finaliza implementarea sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii.

Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 2024 in suma de 30.672 lei, propunem sa fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Moise Vasile – Presedinte Consiliu de Administratie

Milan Peicea

Ionîtescu Constanţa

Pîrcălăboiu Daniela



**PREŞEDINTE
DE ŞEDINŢĂ**

**SECRETAR
GENERAL**