

**PROIECT**

NR. 103/14.04.2025

**ROMÂNIA**



**Avizat**

**Secretar General  
al Municipiului Giurgiu  
Baiceanu Liliana**

**Județul GIURGIU**

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU**

## **PROIECT DE HOTĂRÂRE**

*privind aprobarea Situațiilor financiare ale Societății Pază Publică Giurgiu S.A.  
aferente anului 2024*

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU**

**Întrunit în ședință ordinară**

Având în vedere:

- Referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat la nr. 47007 din 11.04.2025;
- Raportul de specialitate al Direcției Servicii Publice înregistrat la nr. 47210 din 14.04.2025;
- Avizul comisiei pentru buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- Adresa Societății PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A. nr. 223 din 09.04.2025, înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr. 45787 din 09.04.2025;
- Nota de fundamentare nr. 220 din 09.04.2025 privind aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024;
- Raportul auditorului independent nr. 181 din 04.03.2025 și raportul suplimentar privind auditul situațiilor financiare pentru anul 2024 nr. 182 din 04.03.2025;
- Raportul administratorului privind situațiile financiare anuale la data de 31.12.2024;
- Hotărârea A.G.A. nr. 95 din 10.03.2025;
- 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;
- Ordinul MFP 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;
- Ordinul MFP nr. 1802 /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;
- Legea nr. 227 din 2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.1 și art.3 din O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, 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 Urgența a Guvernului nr. 57 /2019 privind Codul Administrativ

## HOTĂRĂȘTE:

**Art.1.** Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2024 ale Societății Pază Publică Giurgiu S.A., conform anexelor numerotate de la 1 - 8, 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** - Principii și politici contabile;

**Anexa 5** - Propunere de distribuire a profitului în exercițiului financiar 2024;

**Anexa 6** - Raportul administratorului Societății Pază Publică Giurgiu S.A. pentru exercițiul financiar 2024;

**Anexa 7** - Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991;

**Anexa 8** - Raportul auditorului independent nr.181 din 04.03.2025 și raportul suplimentar privind auditul situațiilor financiare pentru anul 2024 nr. 182 din 04.03.2025;

**Art. 2.** Anexele 1 – 8 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 3.** Prezenta hotărâre se va comunica Instituției Prefectului - Județului Giurgiu în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate, Primarului Municipiului Giurgiu, Direcției Economice și Direcției Servicii Publice din cadrul aparatului de specialitate al Primarului și Societății Pază Publică Giurgiu S.A. pentru ducere la îndeplinire.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,**

Giurgiu, \_\_\_\_\_ 2025  
Nr. \_\_\_\_\_

Adoptată cu un număr de \_\_\_\_\_ voturi pentru, \_\_\_\_\_ împotrivă, \_\_\_\_\_ abțineri, din totalul de \_\_\_\_\_ consilieri prezenți

## **RAPORT DE SPECIALITATE**

### **I. TEMEIUL DE FAPT**

Prin Referatul de aprobare nr. 47007 din 11.04.2025 Primarul Municipiului Giurgiu a inițiat proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale ale Societății Pază Publică Giurgiu S.A. aferente anului 2024.

### **II. TEMEIUL DE DREPT**

Conform art. 136 alin. (8) și alin. (10) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, Directia Servicii Publice prin Compartimentul Monitorizare Servicii Comunitare de Utilitate Publică a analizat și elaborat prezentul raport în temeiul prevăzut de lege.

### **III. ARGUMENTE DE OPORTUNITATE**

Societatea Pază Publică Giurgiu S.A., conform normelor în vigoare, are obligația să întocmească la data de 31 decembrie situații financiare care sunt supuse aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

Obiectivul situațiilor financiare anuale îl constituie furnizarea de informații despre poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie ale unei entități.

Situațiile economico-financiare anuale transmise de Societatea Pază Publică Giurgiu S.A., sunt constituite în anexele 1 – 8 la proiectul de hotărâre inițiat, cuprinde următoarele :

**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** - Principii și politici contabile;

**Anexa 5** - Propunere de distribuire a profitului în exercițiului financiar 2024;

**Anexa 6** - Raportul administratorului Societății Pază Publică Giurgiu S.A. pentru exercițiul financiar 2024;

**Anexa 7** - Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991;

**Anexa 8** - Raportul auditorului independent nr.181 din 04.03.2025 și raportul suplimentar privind auditul situațiilor financiare pentru anul 2024 nr. 182 din 04.03.2025;

Prin Hotărârea nr. 95 din 10.03.2025 Adunarea Generală a Acționarilor societății a aprobat Raportul Auditorului independent nr. 181 din 04.03.2025 asupra activității economico-financiare pentru anul 2024 precum și bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pentru anul 2024.

Împreună cu aceste situații a fost înaintată și Nota de fundamentare nr. 220 din 09.04.2025 în vederea aprobării situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024.

Din analiza situațiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2024, rezultă următoarele:

- **Veniturile totale** (7092516 lei), au fost realizate în procent de aproximativ 100,08 % față de nivelul aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 (7086952 lei).

Veniturile înregistrate în evidența contabilă se realizează conform obiectului de activitate al societății, pe baza documentelor justificative privind sursa de proveniență a acestora, în baza contractelor de prestări servicii pază încheiate cu persoane juridice române și instituții publice.

Analizând pe grupe de venituri, s-au constatat următoarele:

Veniturile din activitatea de exploatare, care în cazul societății sunt evidențiate ca și venituri din prestări servicii, cont 704 (7066811 lei), au fost realizate în procent de 100 % față de nivelul prognozat în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 (7066952 lei).

Veniturile financiare (17191 lei), au fost realizate în procent de 86% față de nivelul previzionat în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 (20000 lei).

- **Cheltuielile totale** (7088409 lei), au fost realizate în procent de aproximativ 100 % față de nivelul aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 (7082608 lei).

Cheltuielile efectuate de societate în cursul anului 2024 au fost înregistrate în evidența contabilă în baza documentelor justificative, în ordine cronologică.

**Pondere** cea mai mare a cheltuielilor societății o au **cheltuielile salariale 98,43 %**, restul de 1,57 % o reprezintă cheltuielile minime necesare desfășurării activității.

La întocmirea situațiilor financiare au stat la bază documentele justificative privind operațiunile economico-financiare până la data de 31.12.2024.

În conformitate cu art. 111 alin. (2) lit a) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale adunarea generală a acționarilor aprobă situațiile financiare anuale.

#### **IV. REGLEMENTĂRI LEGALE INCIDENTE**

Proiectul de hotărâre are ca temei de drept prevederile:

- Art. 111, alin.(2) lit. a) din Legea nr.31 /1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- Legea nr. 82 /1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinul M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare;

- Ordinul 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;

- Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoră, cu modificările și completările ulterioare;

- Legii nr. 227 din 2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- OUG nr.109 /2011 privind guvernanta corporativă, cu modificările și completările ulterioare;

- OG nr. 64 /2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;

#### **V. CONCLUZII ȘI PROPUNERI**

Având în vedere cele prezentate mai sus propunem spre dezbateră și aprobare în ședința Consiliului Local al Municipiului Giurgiu proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare ale Societății Pază Publică Giurgiu S.A. aferente anului 2024.

**DIRECTOR EXECUTIV**

**Glăvan Gina**

**Întocmit**

**Voicușcu Laura**

**REFERAT DE APROBARE**

Prin Hotărârea Consiliului Local nr. 169 din 05.08.2010 a fost înființată Societatea Pază Publică Giurgiu S.A., având ca acționar majoritar Municipiul Giurgiu.

Societatea Pază Publică Giurgiu S.A., conform normelor în vigoare, are obligația să întocmescă la data de 31 decembrie situații financiare care sunt supuse aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

Obiectivul situațiilor financiare anuale îl constituie furnizarea de informații despre poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie ale unei entități.

La data de 09.04.2025, cu adresa nr. 223, Societatea Pază Publică Giurgiu S.A., a înaintat Primăriei Municipiului Giurgiu situațiile financiare aferente anului 2024.

Având în vedere cele prezentate mai sus, inițiez proiectul de hotărâre cu următoarea titulatură:

*„Proiect de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale ale Societății Pază Publică Giurgiu S.A. aferente anului 2024”*

Direcția Servicii Publice, va întocmi raportul de specialitate și va redacta proiectul de hotărâre pe care-l va susține în fața Comisiei pentru buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat pentru avizare.

**PRIMAR,**

**Anghelescu Adrian**

## **R E F E R A T**

Prin adresa nr. 223 din 09.04.2025 înregistrată la Registratura Generală a Primăriei Municipiului Giurgiu sub nr. 45787 din 09.04.2025, Societatea Pază Publică Giurgiu S.A. transmite situațiile financiare anuale la data de 31.12.2024 ale societății, în vederea aprobării acestora.

Față de cele menționate, vă rugăm să dispuneți întocmirea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024, în ședința ordinară a Consiliului Local al Municipiului Giurgiu din luna aprilie 2025.

**DIRECTOR EXECUTIV**

*Glăvan Gina*

**Întocmit,**  
*Voiculescu Laura*



09.04.2025

**S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,  
e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010  
RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

Nr. 223 / 09 04 2025

Catre,

**Primaria Municipiului Giurgiu**

**Directia Servicii Publice**

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI  
GIURGIU

40404  
anul 2025 luna 04 ziua 09

Va înaintăm alăturat nota de fundamentare nr. 220/09.04.2025, însoțită de anexele acesteia, privind Aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024, ale SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA, în vederea întocmirii documentației necesare adoptării Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Giurgiu.

Anexam următoarele:

- Situații financiare anuale compuse din (Bilanț contabil, cont de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate) la data de 31.12.2024 - Anexa nr. 1
- Balanța de verificare la data de 31.12.2024 – Anexa nr. 2
- Note explicative (de la nr. 1 la nr. 10) ale situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024 - Anexa nr. 3
- Principii și politici contabile – Anexa nr. 4
- Propunere de distribuire a profitului la data de 31 decembrie 2024 – Anexa nr. 5
- Raportul administratorului la data de 31 decembrie 2024 – Anexa nr. 6
- Declarație conform art. 30 din Legea nr. 82/1991 – Anexa nr. 7
- Raportul auditorului independent nr. 181 din 04.03.2025 și raportul suplimentar cu privire la auditul situațiilor financiare nr. 182 din 04.03.2025 – Anexa nr. 8
- Hotărârea AGA nr. 95 din data de 10.03.2025 privind aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024.

**SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA**

**Rădulescu Ovidiu Rafael**





## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,  
e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010  
RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

Nr. 220 / 09 04 2025

### Nota de fundamentare

#### In vederea aprobarii situatiilor financiare anuale la data de 31.12.2024

Situatiile financiare anuale la data de 31.12.2024, ale SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA, au fost întocmite având în vedere prevederile următoarelor reglementari legislative:

- Legea 31/1990, privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare
- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile ulterioare;
- Ordonanta Guvernului nr. 26 din data de 21 august 2013, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitatile administrative teritoriale sunct actionari unici sau majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majora, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA nr. 95 din data de 10.03.2025, privind aprobarea bilantului contabil, contului de profit si pierdere, a anexelor acestuia si a raportului auditorului independent;
- Raportul auditorului independent nr. 181 din data de 04.03.2025;
- Raportul suplimentar cu privire la auditul situatiilor financiare nr. 182 din data de 04.03.2025.

Elaborarea situatiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2024, a fost realizata in conformitate cu prevederile OMFP nr. 107 din data de 20 ianuarie 2025, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situatiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024, ale SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA, au fost auditate de către CONT SERV IMPEX SRL si cuprind următoarele anexe:

- Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA nr. 95 din data de 10 martie 2025;
- Raportul auditorului independent nr. 181 din data de 04 martie 2025;
- Raportul suplimentar cu privire la auditul situatiilor financiare nr. 84 din data de 04 martie 2025;
- Bilant la data de 31 decembrie 2024 – F10;
- Contul de profit si pierdere la data de 31 decembrie 2024 – F20;
- Date informative la data de 31 decembrie 2024 – F30;
- Situatia activelor imobilizate la data de 31 decembrie 2024 – F40;



## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,  
e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010  
RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

- Balanta de verificare la data de 31 decembrie 20224;
- Note explicative ale situatiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2024 – de la nota explicativa nr. 1 la nota explicativa nr. 10;
- Propunere de distribuire a profitului la data de 31 decembrie 2024;
- Raportul administratorului la data de 31 decembrie 2024;
- Declaratie conform art. 30 din Legea nr. 82/1991;

Din analiza situatiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2024, rezulta urmatoarele:

- **Veniturile totale** (7092516 lei), au fost realizate in procent de aproximativ 100,08 % fata de nivelul aprobat prin bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 (7086952 lei).

Veniturile inregistrate in evidenta contabila se realizeaza conform obiectul de activitate al societatii, pe baza documentelor justificative privind sursa de provenienta a acestora, in baza contractelor de prestari servicii paza incheiate cu persoane juridice romane si institutii publice.

Analizand pe grupe de venituri, s-au constatat urmatoarele:

Veniturile din activitatea de exploatare, care in cazul societatii noastre sunt evidentiata ca si venituri din prestari servicii, cont 704 (7066811 lei), au fost realizate in procent de 100 % fata de nivelul prognozat in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 (7066952 lei).

Veniturile financiare (17191 lei), au fost realizate in procent de 86% fata de nivelul previzionat in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 (20000 lei).

- **Cheltuielile totale** (7088409 lei), au fost realizate in procent de aproximativ 100 % fata de nivelul aprobat prin bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 (7082608 lei).

Cheltuielile efectuate de societate in cursul anului 2024 au fost inregistrate in evidenta contabila in baza documentelor justificative, in ordine cronologica.

**Pondere** cea mai mare a cheltuielilor societatii o au **cheltuielile salariale 98,43 %**, restul de 1,57 % o reprezinta cheltuielile minime necesare desfasurarii activitatii.

Fata de cele mentionate anterior, va rugam sa analizati si sa aprobatii proiectia "Aprobarea situatiilor financiare anuale ale SC Paza Publica Giurgiu SA pentru anul 2024"

Director,

Rădulescu Ovidiu Rafael



Economist,

Stănișteanu Mihaela

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

|                          |                                                            |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | Mari Contribuabili care depun bilanțul la București        |
| <input type="checkbox"/> | Sucursala                                                  |
| <input type="checkbox"/> | GIE - grupuri de interes economic                          |
| <input type="checkbox"/> | Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris |

S1002\_A1.0.0 07.02.2025

Tip situație financiară: BI

☒ An ☐ Semestru

Anul 2024

Suma de control

381.900

ntitatea S.C.PAZA PUBLICA GIURGIU S.A

Aureș

|                 |        |             |
|-----------------|--------|-------------|
| Județ           | Sector | Localitate  |
| Giurgiu         |        | GIURGIU     |
| Strada          | Nr.    | Bloc        |
| SOS. PRIETENIEI | 2      |             |
|                 | Scara  | Ap.         |
|                 |        |             |
|                 |        | Telefon     |
|                 |        | 0246/274668 |

Iumăr din registrul comerțului J52/469/2010

Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare 2 7 3 6 1 7 0 8

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

10

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8010

## Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

## Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute 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 | 716.394 |
| Capital subscris   | 381.900 |
| Profit/ pierdere   | 3.448   |

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

Numele și prenumele

ADULESCU OVIDIU RAFAEL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STANISTEANU MIHAELA CRISTINELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

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

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

## AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

CONT SERV IMPEX SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA 663/2006

CIF/ CUI

5 5 8 8 5 0 6

itatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către 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<br><br>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                           | Nr.rd.<br>OMF nr<br>107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                            |                                  |            | 01.01.2024 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                          |                                  | B          | 1          | 2          |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                  |                                  |            |            |            |
| <b>IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                             |                                  |            |            |            |
| 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         | 553        | 287        |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04                               | 04         |            |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 205-2806-2906)                                                                    | 05                               | 05         |            |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06                               | 06         |            |            |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07                               | 07         | 553        | 287        |
| <b>I. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                            |                                  |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                               | 08         |            |            |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                               | 09         | 56.073     | 37.382     |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                               | 10         | 1.456      |            |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                               | 11         |            |            |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                               | 12         |            |            |
| 6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)                                                                                                 | 13                               | 13         |            |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 215-2816-2916)                                                                      | 14                               | 14         |            |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       | 15                               | 15         |            |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              | 16                               | 16         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17                               | 17         | 57.529     | 37.382     |
| <b>II. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                          |                                  |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                               | 18         |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                               | 19         |            |            |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                               | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                               | 21         |            |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                               | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                               | 23         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24                               | 24         |            |            |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25                               | 25         | 58.082     | 37.669     |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                   |                                  |            |            |            |

|                                                                                                                                                                                                        |    |           |           |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
| STOCURI                                                                                                                                                                                                |    |           |           |           |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 22 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                               | 26 | 26        |           |           |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 952)                                                                                                                     | 27 | 27        |           |           |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 61 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28        |           |           |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901)                                                                                                                                                                           | 29 | 29        |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                            | 30 | 30        |           |           |
| <b>II. CREAŢE</b>                                                                                                                                                                                      |    |           |           |           |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)                                                                                       | 31 | 31        | 698.318   | 1.890.700 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                        | 32 | 32        |           |           |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun 3** - 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 + 187)                                                     | 34 | 34        | 23.474    | 63.221    |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                       | 35 | 35        |           |           |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                               | 36 | 35a (301) |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>                                                                                                                                                                      | 37 | 36        | 721.792   | 1.953.921 |
| <b>I. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |           |           |           |
| 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        |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                             | 40 | 39        |           |           |
| <b>SA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b><br>din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                   | 41 | 40        | 561.809   | 5.119     |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                               | 42 | 41        | 1.283.601 | 1.959.040 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>                                                                                                                                                     | 43 | 42        | 2.403     | 1.963     |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                         | 44 | 43        | 2.403     | 1.963     |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                        | 45 | 44        |           |           |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                         |    |           |           |           |
| 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 + 627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                             | 47 | 46        |           |           |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                    | 48 | 47        |           |           |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                | 49 | 48        |           |           |
| 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 si entitatilor controlate in comun (ct. 663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                              | 52 | 51        |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |    |         |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|---------|-----------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale<br>(ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 +<br>31*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** +<br>47*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 +<br>186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 631.140 | 1.282.278 |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 54 | 53 | 631.140 | 1.282.278 |
| <b>. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b><br><b>(rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55 | 54 | 654.864 | 678.725   |
| <b>. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 56 | 55 | 712.946 | 716.394   |
| <b>I. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA</b><br><b>MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |    |         |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat<br>împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                                          | 57 | 56 |         |           |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 +<br>627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 58 | 57 |         |           |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 59 | 58 |         |           |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 60 | 59 |         |           |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 61 | 60 |         |           |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 62 | 61 |         |           |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun<br>(ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453****)                                                                                                                                                                                                                                                          | 63 | 62 |         |           |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale<br>(ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 +<br>31*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** +<br>47*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 +<br>193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 |         |           |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 65 | 64 |         |           |
| <b>II. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |    |         |           |
| 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 |         |           |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 69 | 68 |         |           |
| <b>. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |         |           |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 70 | 69 |         |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 70 |         |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 72 | 71 |         |           |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 73 | 72 |         |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 74 | 73 |         |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 75 | 74 |         |           |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți<br>(ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                    | 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 |         |           |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 79 | 78 |         |           |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 80 | 79 |         |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |    |         |           |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |    |         |           |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 81 | 80 | 362.560 | 381.900   |

|                                                                                 |                         |     |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----|---------|---------|
| 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  |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                     | 86                      | 85  | 362.560 | 381.900 |
| <b>. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>                                             | 87                      | 86  |         |         |
| <b>I. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                      | 88                      | 87  |         |         |
| <b>V. REZERVE</b>                                                               |                         |     |         |         |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                    | 89                      | 88  | 53.004  | 53.176  |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                                | 90                      | 89  |         |         |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                      | 91                      | 90  | 259.290 | 278.042 |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                     | 92                      | 91  | 312.294 | 331.218 |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                       | 93                      | 92  |         |         |
| Căstigi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                 | 94                      | 93  |         |         |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                | 95                      | 94  |         |         |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>                                    | <b>SOLD C (ct. 117)</b> | 96  | 95      |         |
|                                                                                 | <b>SOLD D (ct. 117)</b> | 97  | 96      |         |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                        |                         |     |         |         |
|                                                                                 | <b>SOLD C (ct. 121)</b> | 98  | 97      | 40.097  |
|                                                                                 | <b>SOLD D (ct. 121)</b> | 99  | 98      | 3.448   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                               | 100                     | 99  | 2.005   | 172     |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96<br/>97-98-99)</b> | 101                     | 100 | 712.946 | 716.394 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                   | 102                     | 101 |         |         |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                                | 103                     | 102 |         |         |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>            | 104                     | 103 | 712.946 | 716.394 |

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

RADULESCU OVIDIU RAFAEL

Numele și prenumele

STANISTEANU MIHAELA CRISTINELA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

d 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|----------------------|-----------|
|                                                                                                                                      |                                  |            | 2023                 | 2024      |
| nulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                      |                                  |            |                      |           |
| <b>A</b>                                                                                                                             |                                  | <b>B</b>   | <b>1</b>             | <b>2</b>  |
| Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                              | 01                               | 01         | 6.324.767            | 7.066.811 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                      | 02                               | 01a (301)  | 6.324.767            | 7.066.811 |
| - din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național                                        | 03                               | 01b (318)  | 6.324.767            | 7.066.811 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                   | 04                               | 02         | 6.324.767            | 7.066.811 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                           | 05                               | 03         |                      |           |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                               | 06                               | 04         |                      |           |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general 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         |                      |           |
| Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                            | 12                               | 11         |                      |           |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                         | 13                               | 12         |                      |           |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                    | 14                               | 13         | 83                   | 8.514     |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                        | 15                               | 14         |                      |           |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                           | 16                               | 15         |                      |           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                 | 17                               | 16         | 6.324.850            | 7.075.325 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                          | 18                               | 17         | 13.682               | 17.913    |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                       | 19                               | 18         | 49.997               | 9.614     |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                | 20                               | 19         | 263                  | 227       |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                  | 21                               | 19a (302)  |                      |           |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                            | 22                               | 19b (303)  |                      |           |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                             | 23                               | 20         |                      |           |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                | 24                               | 21         | 1.096                |           |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                              | 25                               | 22         | 6.140.004            | 6.977.110 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                      | 26                               | 23         | 5.939.314            | 6.786.501 |

|                                                                                                                                                                            |    |           |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                            |    |           |           |           |
| Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                                                | 27 | 24        | 200.690   | 190.609   |
| a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)                                                                                  | 28 | 25        | 30.954    | 20.414    |
| .1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                 | 29 | 25a (306) | 30.954    | 20.414    |
| .2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                       | 30 | 26        |           |           |
| .3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                       | 31 | 27        |           |           |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                           | 32 | 28        |           |           |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                | 33 | 29        |           |           |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                  | 34 | 30        |           |           |
| . Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                    | 35 | 31        | 54.361    | 63.131    |
| 1.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                          | 36 | 32        | 54.355    | 54.708    |
| 1.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), în care:                                                                                      | 37 | 33        |           |           |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                       | 38 | 33a (307) |           |           |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                           | 39 | 33b (308) |           |           |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)                                                                                                                                        | 40 | 33c (309) |           |           |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), în care:                                                                                      | 41 | 33d (310) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                           | 42 | 33e (311) |           |           |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:                                                                                                                        | 43 | 33f (312) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                           | 44 | 33g (313) |           |           |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:                                                                                                                       | 45 | 33h (314) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                           | 46 | 33i (315) |           |           |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative (ct. 635 + 6586*) | 47 | 33j (316) |           | 5.701     |
| 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        | 6         | 2.722     |
| 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        |           |           |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                     | 53 | 40        |           |           |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                       | 54 | 41        |           |           |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                             | 55 | 42        | 6.288.165 | 7.088.409 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                                                              |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                     | 56 | 43        | 36.685    | 0         |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                   | 57 | 44        | 0         | 13.084    |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                               | 58 | 45        |           |           |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                  | 59 | 46        |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                     |    |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                                                                     |    |           |           |           |
| Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                                                      | 60 | 47        | 9.936     | 17.191    |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                                           | 61 | 48        |           |           |
| Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                                                             | 62 | 49        |           |           |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                                                              | 63 | 50        |           |           |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                                                    | 64 | 51        |           |           |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                                                | 65 | 52        | 9.936     | 17.191    |
| Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare înute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                                                            | 66 | 53        |           |           |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                                               | 67 | 54        |           |           |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                                                 | 68 | 55        |           |           |
| Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                                               | 69 | 56        |           |           |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                          | 70 | 57        |           |           |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                                                 | 71 | 58        |           |           |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                                                 | 72 | 59        |           |           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                                                         |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                                              | 73 | 60        | 9.936     | 17.191    |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                                            | 74 | 61        | 0         | 0         |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                                                                                                | 75 | 62        | 6.334.786 | 7.092.516 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                                                                                                              | 76 | 63        | 6.288.165 | 7.088.409 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                                                                                                              |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                                                                                                              | 77 | 64        | 46.621    | 4.107     |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                                                                                                            | 78 | 65        | 0         | 0         |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                                                                                                    | 79 | 66        | 6.524     | 659       |
| 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        |           |           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>                                                                                                                                                      |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )                                                                                                                                                          | 84 | 69        | 40.097    | 3.448     |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)                                                                                                                                                         | 85 | 70        | 0         | 0         |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

mele si prenumele

DULESCU OVIDIU RAFAEL

mnătura

Numele si prenumele

STANISTEANU MIHAELA CRISTINELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

- lei -

od 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

| Date privind rezultatul inregistrat                    | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Nr.unitati | Sume  |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|-------|
| A                                                      |                                  | B          | 1          | 2     |
| tați care au inregistrat profit                        | 01                               | 01         | 1          | 3.448 |
| tați care au inregistrat pierdere                      | 02                               | 02         |            |       |
| tați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03                               | 03         |            |       |

| Date privind platile restante                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A                                                                                                            |                                  | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |
| ati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                            | 04                               | 04           |                     |                                  |                                        |
| ri restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                           | 05                               | 05           |                     |                                  |                                        |
| - peste 30 de zile                                                                                           | 06                               | 06           |                     |                                  |                                        |
| - peste 90 de zile                                                                                           | 07                               | 07           |                     |                                  |                                        |
| - peste 1 an                                                                                                 | 08                               | 08           |                     |                                  |                                        |
| bligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale –<br>tal(rd.10 la 14)                                 | 09                               | 09           |                     |                                  |                                        |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de<br>gajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10                               | 10           |                     |                                  |                                        |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de<br>natare                                                | 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<br>lte fonduri                                    | 15                               | 15           |                     |                                  |                                        |
| atii restante fata de alti creditori                                                                         | 16                               | 16           |                     |                                  |                                        |
| Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit<br>a bugetul de stat, din care:                 | 17                               | 17           |                     |                                  |                                        |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                      | 18                               | 17a<br>(301) |                     |                                  |                                        |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele<br>ocale                                         | 19                               | 18           |                     |                                  |                                        |

| III. Numar mediu de salariati                                                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|------------|
| A                                                                                                   |                                  | B          | 1          | 2          |
| Numar mediu de salariati                                                                            | 20                               | 19         | 123        | 134        |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei,<br>respectiv la data de 31 decembrie | 21                               | 20         | 137        | 142        |

| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare,<br>subvenții încasate și creanțe restante                           | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| A                                                                                                                           |                                  | B          | 1          |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul<br>public, primite în concesiune, din care: | 22                               | 21         |            |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                                  | 23                               | 22         |            |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                                | 24                               | 23         |            |

|                                                                                                                                                                       |                                  |              |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| vență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                           | 25                               | 24           |                   |                   |
| ii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                        | 26                               | 25           |                   |                   |
| turi brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                                                 | 27                               | 26           |                   |                   |
| pozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                    | 28                               | 27           |                   |                   |
| turi brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                         | 29                               | 28           |                   |                   |
| pozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                    | 30                               | 29           |                   |                   |
| venții 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<br>(316) |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36                               | 33b<br>(317) |                   |                   |
| creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele de vânzare 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           |                   |                   |
| <b>. Tichete acordate salariaților</b>                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Sume (lei)        |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>     | <b>1</b>          |                   |
| contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40                               | 37           | 222.000           |                   |
| contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii                                                                             | 41                               | 37a<br>(302) |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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<br>(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           |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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<br>(319) |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                                          | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52                               | 46           |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |              |         |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|---------|-----------|
| avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente<br>ru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 53 | 46a<br>(303) |         |           |
| avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru<br>ilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                        | 54 | 46b<br>(304) |         |           |
| ansuri acordate pentru imobilizări corporale<br>(4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 55 | 47           |         |           |
| ansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru<br>ilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 56 | 47a<br>(305) |         |           |
| ansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru<br>ilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                            | 57 | 47b<br>(306) |         |           |
| obilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 58 | 48           |         |           |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de<br>ticipare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume<br>te (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                       | 59 | 49           |         |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 60 | 50           |         |           |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 61 | 51           |         |           |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 62 | 52           |         |           |
| - detineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 63 | 52a<br>(307) |         |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 64 | 53           |         |           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 65 | 54           |         |           |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror<br>contare se face în funcție de cursul unei valute<br>în ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                           | 66 | 55           |         |           |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 67 | 56           |         |           |
| creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de<br>natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate<br>furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute<br>(t. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                      | 68 | 57           | 775.426 | 1.967.809 |
| creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente,<br>ansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru<br>restări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte<br>onturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți<br>(în ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |         |           |
| re comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente,<br>ansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru<br>restări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte<br>onturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din<br>t. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)            | 70 | 58a<br>(308) |         |           |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit<br>(din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                   | 71 | 59           |         |           |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate<br>(ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 72 | 60           |         |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul<br>de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 +<br>444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)                                                                                                                                                                                              | 73 | 61           | 23.473  | 63.286    |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale<br>(ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 74 | 62           | 7.019   | 36.224    |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul de stat<br>(ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 75 | 63           | 16.454  | 27.062    |
| - subventii de incasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 76 | 64           |         |           |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 77 | 65           |         |           |
| - alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 78 | 66           |         |           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate<br>(ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 79 | 67           |         |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |              |         |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|---------|-----------|
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente<br>(din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                       | 80  | 68           |         |           |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate<br>nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                       | 81  | 69           |         |           |
| înțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul<br>tat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.<br>+ din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct.<br>4 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct.<br>+ din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |         |           |
| ce creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473),<br>care:                                                                                                                                                                                                         | 83  | 71           | 2.403   | 1.963     |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu<br>onarii/ asociatii privind capitalul,decontari din<br>eratiuni in participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                               | 84  | 72           |         |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si<br>soanele juridice, altele decat creantele in legatura cu<br>titutiile publice (institutiile statului)<br>(din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                  | 85  | 73           | 2.403   | 1.963     |
| le preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie'<br>prezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii<br>redecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                   | 86  | 74           |         |           |
| obânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 87  | 75           |         |           |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                          | 88  | 76           |         |           |
| obânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct.<br>.38)                                                                                                                                                                                                          | 89  | 76a<br>(313) |         |           |
| aloarea împrumuturilor acordate operatorilor<br>onomici ****)                                                                                                                                                                                                                | 90  | 77           |         |           |
| nvestiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506<br>507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                | 91  | 78           |         |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                        | 92  | 79           |         |           |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                           | 93  | 80           |         |           |
| - actiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                               | 94  | 81           |         |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                           | 95  | 82           |         |           |
| Jețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                | 96  | 82a<br>(320) |         |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                     | 97  | 83           |         |           |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )                                                                                                                                                                                                                                         | 98  | 84           | 1.301   | 1.841     |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                          | 99  | 85           | 1.301   | 1.841     |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                       | 100 | 86           |         |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                      | 101 | 87           | 560.509 | 3.277     |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                               | 102 | 88           | 560.509 | 3.277     |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                       | 103 | 89           |         |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                            | 104 | 90           |         |           |
| - conturi curente în valută deschise la bănci<br>nerezidente                                                                                                                                                                                                                 | 105 | 91           |         |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                      | 106 | 92           |         |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de<br>incasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                | 107 | 93           |         |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din<br>ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                 | 108 | 94           |         |           |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 +<br>116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                         | 109 | 95           | 631.140 | 1.282.344 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |               |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------|---------|
| ite bancare externe pe termen scurt (credite primite de instituții financiare nerezidente pentru care durata ractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> )<br>ct. 519), <b>(rd.97+98)</b>                                                                                                | 110 | 96            |         |         |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 111 | 97            |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 112 | 98            |         |         |
| dite bancare externe pe termen lung (credite primite de instituții financiare nerezidente pentru care durata tractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> )<br>ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>                                                                                   | 113 | 99            |         |         |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 114 | 100           |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 115 | 101           |         |         |
| dite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 166 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                                | 116 | 102           |         |         |
| e împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                      | 117 | 103           |         |         |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face functie de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                        | 118 | 104           |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 119 | 105           |         |         |
| te împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106           |         |         |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                               | 121 | 107           |         |         |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                            | 122 | 107a<br>(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           | 1.071   |         |
| 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<br>(309) |         |         |
| datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                              | 126 | 110           | 319.499 | 354.306 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>                                                                                                                        | 127 | 111           | 310.570 | 928.038 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                      | 128 | 112           | 169.200 | 496.273 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                              | 129 | 113           | 141.370 | 431.765 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                   | 130 | 114           |         |         |
| - alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                      | 131 | 115           |         |         |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                 | 132 | 116           |         |         |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2)<br>(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<br>(310) |         |         |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:                                                                                                                                                                                                                                 | 136 | 119           |         |         |

|                                                                                                                                                                                                         |                                  |               |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| ume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice                                                                                                                                                     | 137                              | 120           |                   |                   |
| ume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice                                                                                                                                                   | 138                              | 121           |                   |                   |
| datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 +<br>+ 472 + 473 + 478 + 509), din care:                                                                                                         | 139                              | 122           |                   |                   |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>ontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>econtari din operatii in participatie<br>ct.453+456+457+4581+467)                     | 140                              | 123           |                   |                   |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>soanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>itutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141                              | 124           |                   |                   |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                         | 142                              | 125           |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                       | 143                              | 126           |                   |                   |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin<br>nsfer de la clienti (ct. 478)                                                                                                                    | 144                              | 127           |                   |                   |
| obânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                  | 145                              | 128           |                   |                   |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                     | 146                              | 128a<br>(311) |                   |                   |
| obânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                     | 147                              | 128b<br>(314) |                   |                   |
| aloarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>onomici ****)                                                                                                                                        | 148                              | 129           |                   |                   |
| apital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                            | 149                              | 130           | 362.560           | 381.900           |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                     | 150                              | 131           |                   |                   |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                   | 151                              | 132           |                   |                   |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                         | 152                              | 133           | 362.560           | 381.900           |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                 | 153                              | 134           |                   |                   |
| revete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                          | 154                              | 135           | 1.511             | 1.511             |
| <b>X. Informatii privind cheltuielile cu<br/>olaboratorii</b>                                                                                                                                           | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                   | 155                              | 136           |                   |                   |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                               | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                            | 156                              | 137           |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                              | 157                              | 138           |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                           | 158                              | 139           |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile imobile din<br/>proprietatea privată a statului supuse<br/>inventarierii în conf. cu preved.art.356 din<br/>OUG nr.57/2019</b>                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                  | 159                              | 140           |                   |                   |

| Capital social vărsat                                                               | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | 31.12.2023 |       | 31.12.2024 |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|-------|------------|-------|
|                                                                                     |                                  |            | Suma (lei) | % 7)  | Suma (lei) | % 7)  |
| A                                                                                   |                                  | B          | Col.1      | Col.2 | Col.3      | Col.4 |
| <b>pital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>d. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b> | 160                              | 141        | 362.560    | X     | 381.900    | X     |
| deținut de instituții publice, (rd. 143+144)                                        | 161                              | 142        | 359.250    | 99,09 | 378.410    | 99,09 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală                                 | 162                              | 143        |            |       |            |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală                                   | 163                              | 144        | 359.250    | 99,09 | 378.410    | 99,09 |
| 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        | 3.310      | 0,91  | 3.490      | 0,91  |
| deținut de alte entități                                                            | 171                              | 152        |            |       |            |       |

| A                                                                                                                                                                                                                                 | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|------|
|                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |            | 2023       | 2024 |
| <b>II. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat<br/>u local, de repartizat din profitul exercițiului financiar<br/>e către companiile naționale, societățile naționale,<br/>societățile și regiile autonome, din care:</b> |                                  |            |            |      |
| către instituții publice centrale;                                                                                                                                                                                                | 172                              | 153        |            |      |
| către instituții publice locale;                                                                                                                                                                                                  | 173                              | 154        |            |      |
| către alți acționari la care statul/unitățile administrativ<br>teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni<br>sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                | 174                              | 155        |            |      |
|                                                                                                                                                                                                                                   | 175                              | 156        |            |      |

| A                                                                                                                                                                                                                                          | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|------|
|                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |            | 2023       | 2024 |
| <b>IV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat<br/>au local si virate în perioada de raportare din profitul<br/>raportat al companiilor naționale, societăților<br/>naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> |                                  |            |            |      |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al<br>anului precedent, din care virate:                                                                                                                                        | 176                              | 157        |            |      |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                                        | 177                              | 158        |            |      |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                                          | 178                              | 159        |            |      |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile<br>administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin<br>direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de<br>ponderea acestora.                                                  | 179                              | 160        |            |      |
|                                                                                                                                                                                                                                            | 180                              | 161        |            |      |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare<br>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        |                   |                   |
| <b>. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                  | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |
| dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                  | 185                     | 165a (312) |                   |                   |
| <b>I. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                                                                                                       | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |
| dividendele interimare repartizate 8)                                                                                                                                           | 186                     | 165b (315) |                   |                   |
| <b>II. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                                                                                                       | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:                                                                                       | 187                     | 166        |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice asociate                                                                                                              | 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 asociate                                                                                                              | 190                     | 169        |                   |                   |
| <b>VIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                                                                                                   | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| venituri obținute din activități agricole                                                                                                                                       | 191                     | 170        |                   |                   |
| <b>IX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>                                                                                    | 192                     | 170a (322) |                   |                   |
| - inundații                                                                                                                                                                     | 193                     | 170b (323) |                   |                   |
| - secetă                                                                                                                                                                        | 194                     | 170c (324) |                   |                   |
| - alunecări de teren                                                                                                                                                            | 195                     | 170d (325) |                   |                   |

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

INTOCMIT,

mele si prenumele

DULESCU OVIDIU RAFAEL

Semnatura

Numele si prenumele

STANISTEANU MIHAELA CRISTINELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

ubvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata subvențiilor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care dorează 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 ajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin

țării în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.  
Se completează 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 Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.  
Într-un 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 modificarea anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea 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 (FEAGA) 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.

Veniturile sunt considerate venituri din activități neagricole.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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.).

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

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

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

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

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

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

- lei -

140

140

| Elemente de<br>imobilizari                                                                                  | Nr.<br>rd. | Valori brute    |                        |                        |                                       |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                             |            | Sold<br>initial | Cresteri <sup>1)</sup> | Reduceri <sup>2)</sup> |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                                                             |            |                 |                        | Total                  | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                                                           | B          | 1               | 2                      | 3                      | 4                                     | 5                           |
| I.Imobilizari necorporale                                                                                   |            |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire                                                                                   | 01         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| Cheltuieli de dezvoltare                                                                                    | 02         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| Concesiuni,brevete, licente,<br>comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>corporale | 03         | 1.511           |                        |                        | X                                     | 1.511                       |
| Fond comercial                                                                                              | 04         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>evaluare a resurselor minerale                                           | 05         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                                                         | 06         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 06)                                                                                        | 07         | 1.511           |                        |                        | X                                     | 1.511                       |
| II.Imobilizari corporale                                                                                    |            |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Terenuri și amenajări de terenuri                                                                           | 08         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| Constructii                                                                                                 | 09         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Instalatii tehnice si masini                                                                                | 10         | 148.983         |                        |                        |                                       | 148.983                     |
| Instalatii , utilaje si mobilier                                                                            | 11         | 6.891           |                        |                        |                                       | 6.891                       |
| Investitii imobiliare                                                                                       | 12         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                                                | 13         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                                                | 14         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                          | 15         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Active biologice productive                                                                                 | 16         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                                                           | 17         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| TOTAL (rd. 08 la 17)                                                                                        | 18         | 155.874         |                        |                        |                                       | 155.874                     |
| III.Imobilizari financiare                                                                                  |            |                 |                        |                        |                                       |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.07+18+19)                                                                 | 20         | 157.385         |                        |                        | X                                     | 157.385                     |

- 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 <sup>1)</sup> | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup> | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                                                                        | B       | 6            | 7                                         | 8                                                                         | 9                                            |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                                                                                           |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Cheltuieli de constituire                                                                                                | 21      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Cheltuieli de dezvoltare                                                                                                 | 22      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Concesiuni, brevete, licente, drepturi comerciale, drepturi si alte imobilizari similare si alte imobilizari necorporale | 23      | 958          | 266                                       |                                                                           | 1.224                                        |
| Fond comercial                                                                                                           | 24      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                                        | 25      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| <b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>                                                                                               | 26      | 958          | 266                                       |                                                                           | 1.224                                        |
| <b>Imobilizari corporale</b>                                                                                             |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Amenajari de terenuri                                                                                                    | 27      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Constructii                                                                                                              | 28      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Instalatii tehnice si masini                                                                                             | 29      | 92.911       | 18.690                                    |                                                                           | 111.601                                      |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                                                                     | 30      | 5.434        | 1.457                                     |                                                                           | 6.891                                        |
| Investitii imobiliare                                                                                                    | 31      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                                          | 32      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| Active biologice productive                                                                                              | 33      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| <b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>                                                                                               | 34      | 98.345       | 20.147                                    |                                                                           | 118.492                                      |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>                                                                                    | 35      | 99.303       | 20.413                                    |                                                                           | 119.716                                      |

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                            |
| <b>obilizari necorporale</b>                                                             |         |              |                                       |                              |                               |
| Intuieli de dezvoltare                                                                   | 36      |              |                                       |                              |                               |
| Concesiuni, brevete, licente, mărci comerciale, drepturi și alte imobilizări necorporale | 37      |              |                                       |                              |                               |
| Active necorporale de evaluare și evaluare a resurselor minerale                         | 38      |              |                                       |                              |                               |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                                         | 39      |              |                                       |                              |                               |
| <b>(rd.36 la 39)</b>                                                                     | 40      |              |                                       |                              |                               |
| <b>imobilizari corporale</b>                                                             |         |              |                                       |                              |                               |
| Terenuri și amenajări de terenuri                                                        | 41      |              |                                       |                              |                               |
| Construcții                                                                              | 42      |              |                                       |                              |                               |
| Instalații tehnice și mașini                                                             | 43      |              |                                       |                              |                               |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                                                     | 44      |              |                                       |                              |                               |
| Investiții imobiliare                                                                    | 45      |              |                                       |                              |                               |
| Investiții corporale în curs de execuție                                                 | 46      |              |                                       |                              |                               |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                                                | 47      |              |                                       |                              |                               |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale                          | 48      |              |                                       |                              |                               |
| Active biologice productive                                                              | 49      |              |                                       |                              |                               |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                                           | 50      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>                                                              | 51      |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari financiare</b>                                                         | 52      |              |                                       |                              |                               |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>                                  | 53      |              |                                       |                              |                               |

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RADULESCU OVIDIU RAFAEL

Numele și prenumele

STANISTEANU MIHAELA CRISTINELA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE!

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

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

Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMFP 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.

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

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

pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, instituturile naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;

pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a 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.

1. 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;

entitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,

sedii 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 operatori 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

Pe 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.

p. 1. Modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

– pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;

– pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc 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 lăuate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

| Nr.cr. | Cont       | Suma |
|--------|------------|------|
| 1      | Alege cont | -    |
|        |            | +    |

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

| Cont               | Denumirea contului                                    | Solduri initiale an |            | Sume precedente |              | Rulaje perioada |            | Sume totale  |              | Solduri finale |            |
|--------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
|                    |                                                       | Debitoare           | Creditoare | Debitoare       | Creditoare   | Debitoare       | Creditoare | Debitoare    | Creditoare   | Debitoare      | Creditoare |
| 1011               | CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT                             | 0.00                | 0.00       | 19 340.00       | 19 340.00    | 0.00            | 0.00       | 19 340.00    | 19 340.00    | 0.00           | 0.00       |
| 1012               | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT                               | 0.00                | 382 560.00 | 362 560.00      | 744 460.00   | 0.00            | 0.00       | 362 560.00   | 744 460.00   | 0.00           | 381 900.00 |
| 1061               | REZERVE LEGALE                                        | 0.00                | 53 004.00  | 0.00            | 53 004.00    | 0.00            | 172.00     | 0.00         | 53 176.00    | 0.00           | 53 176.00  |
| 1068               | ALTE REZERVE                                          | 0.00                | 259 290.06 | 0.00            | 278 041.78   | 0.00            | 0.00       | 0.00         | 278 041.78   | 0.00           | 278 041.78 |
| 117                | REZULTATUL REPORTAT                                   | 0.00                | 0.00       | 38 091.72       | 38 091.72    | 0.00            | 0.00       | 38 091.72    | 38 091.72    | 0.00           | 0.00       |
| 121                | PROFIT SI PIERDERE                                    | 0.00                | 40 096.72  | 6 547 900.83    | 6 256 664.09 | 581 265.91      | 875 950.25 | 7 129 166.74 | 7 132 614.34 | 0.00           | 3 447 60   |
| 129                | REPARTIZAREA PROFITULUI                               | 2 005.00            | 0.00       | 2 005.00        | 2 005.00     | 172.00          | 0.00       | 2 177.00     | 2 005.00     | 172.00         | 0.00       |
| Total sume clasa 1 |                                                       | 2 005.00            | 714 950.78 | 6 969 897.55    | 7 391 606.59 | 581 437.91      | 876 122.25 | 7 551 335.46 | 8 267 728.84 | 172.00         | 716 565.38 |
| 205                | CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE        | 1 511.00            | 0.00       | 1 511.00        | 0.00         | 0.00            | 0.00       | 1 511.00     | 0.00         | 1 511.00       | 0.00       |
| 2133               | MIJLOACE DE TRANSPORT                                 | 148 983.53          | 0.00       | 148 983.53      | 0.00         | 0.00            | 0.00       | 148 983.53   | 0.00         | 148 983.53     | 0.00       |
| 214                | MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE   | 6 890.74            | 0.00       | 6 890.74        | 0.00         | 0.00            | 0.00       | 6 890.74     | 0.00         | 6 890.74       | 0.00       |
| 2805               | AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE | 0.00                | 957.88     | 0.00            | 1 201.91     | 0.00            | 22.19      | 0.00         | 1 224.10     | 0.00           | 1 224.10   |
| 2813               | AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT               | 0.00                | 92 910.62  | 0.00            | 110 044.00   | 0.00            | 1 557.58   | 0.00         | 111 601.58   | 0.00           | 111 601.58 |
| 2814               | AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE                    | 0.00                | 5 434.12   | 0.00            | 6 769.36     | 0.00            | 121.38     | 0.00         | 6 890.74     | 0.00           | 6 890.74   |
| Total sume clasa 2 |                                                       | 157 385.27          | 99 302.62  | 157 385.27      | 118 015.27   | 0.00            | 1 701.15   | 157 385.27   | 119 716.42   | 157 385.27     | 119 716.42 |
| 3022               | COMBUSTIBILI                                          | 0.00                | 0.00       | 6 463.79        | 6 463.79     | 628.88          | 628.88     | 7 092.67     | 7 092.67     | 0.00           | 0.00       |
| 3024               | PIESE DE SCHIMB                                       | 0.00                | 0.00       | 6 579.42        | 6 579.42     | 0.00            | 0.00       | 6 579.42     | 6 579.42     | 0.00           | 0.00       |
| 3028               | ALTE MATERIALE CONSUMABILE                            | 0.00                | 0.00       | 3 376.16        | 3 376.16     | 590.90          | 590.90     | 3 967.06     | 3 967.06     | 0.00           | 0.00       |
| 303                | MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR                        | 0.00                | 0.00       | 9 614.28        | 9 614.28     | 0.00            | 0.00       | 9 614.28     | 9 614.28     | 0.00           | 0.00       |
| Total sume clasa 3 |                                                       | 0.00                | 0.00       | 26 033.65       | 26 033.65    | 1 219.78        | 1 219.78   | 27 253.43    | 27 253.43    | 0.00           | 0.00       |
| 401                | FURNIZORI                                             | 0.00                | 1 071.00   | 300 042.56      | 300 042.56   | 11 501.71       | 11 501.71  | 311 544.27   | 311 544.27   | 0.00           | 0.00       |
| 4111               | CLIENTI                                               | 698 317.70          | 0.00       | 8 065 452.43    | 6 939 911.74 | 1 042 370.60    | 277 210.98 | 9 107 823.03 | 7 217 122.72 | 1 890 700.31   | 0.00       |
| 4118               | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU                        | 77 108.43           | 0.00       | 77 108.43       | 0.00         | 0.00            | 0.00       | 77 108.43    | 0.00         | 77 108.43      | 0.00       |
| 421                | PERSONAL - SALARII DATORATE                           | 0.00                | 311 267.00 | 5 644 155.00    | 6 335 822.00 | 929 289.00      | 581 076.00 | 6 573 444.00 | 6 916 898.00 | 0.00           | 343 454.00 |
| 427                | RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR                | 0.00                | 6 118.00   | 77 594.00       | 97 417.00    | 19 823.00       | 8 114.00   | 97 417.00    | 105 531.00   | 0.00           | 8 114.00   |
| 4281               | ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL                | 0.00                | 2 114.00   | 0.00            | 2 686.00     | 0.00            | 52.00      | 0.00         | 2 738.00     | 0.00           | 2 738.00   |
| 4282               | ALTE CREANȚE ÎN LEGATURA CU                           | 0.00                | 0.00       | 8 514.00        | 8 514.00     | 0.00            | 0.00       | 8 514.00     | 8 514.00     | 0.00           | 0.00       |

ANEXA 2

## Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

| Cont               | Denumirea contului                            | Solduri initiale an |            | Sume precedente |               | Rulaje perioada |              | Sume totale   |               | Solduri finale |              |
|--------------------|-----------------------------------------------|---------------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
|                    |                                               | Debitoare           | Creditoare | Debitoare       | Creditoare    | Debitoare       | Creditoare   | Debitoare     | Creditoare    | Debitoare      | Creditoare   |
| PERSONALUL         |                                               |                     |            |                 |               |                 |              |               |               |                |              |
| 4315               | CONTRIBUTIE CAS ANGAJAT                       | 0.00                | 121 251.00 | 1 294 543.00    | 1 584 219.00  | 79 010.00       | 143 603.00   | 1 373 553.00  | 1 727 822.00  | 0.00           | 354 269.00   |
| 4316               | CONTRIBUTIE SANATATE                          | 0.00                | 47 949.00  | 537 104.00      | 653 271.00    | 31 469.00       | 57 306.00    | 568 573.00    | 710 577.00    | 0.00           | 142 004.00   |
| 436                | CONTR ASIGURATORIE DE MUNCA                   | 0.00                | 10 815.00  | 115 599.00      | 141 559.00    | 0.00            | 12 834.00    | 115 599.00    | 154 393.00    | 0.00           | 38 794.00    |
| 4382               | CCM DIN CCI                                   | 7 019.00            | 0.00       | 43 900.00       | 11 660.00     | 3 984.00        | 0.00         | 47 884.00     | 11 660.00     | 36 224.00      | 0.00         |
| 4411               | IMPOZITUL PE PROFIT                           | 16 454.00           | 0.00       | 27 655.00       | 20 447.00     | 0.00            | -19 788.00   | 27 655.00     | 659.00        | 26 996.00      | 0.00         |
| 4423               | TVA DE PLATA                                  | 0.00                | 106 699.17 | 1 120 015.00    | 1 275 597.97  | 0.00            | 166 121.58   | 1 120 015.00  | 1 441 719.55  | 0.00           | 321 704.55   |
| 4426               | TVA DEDUCTIBILA                               | 0.00                | 0.00       | 7 366.46        | 7 366.46      | 307.34          | 307.34       | 7 673.80      | 7 673.80      | 0.00           | 0.00         |
| 4427               | TVA COLECTATA                                 | 0.00                | 0.00       | 1 176 265.26    | 1 176 265.26  | 166 428.92      | 166 428.92   | 1 342 694.18  | 1 342 694.18  | 0.00           | 0.00         |
| 4428               | TVA NEEIGIBILA                                | 0.00                | 0.00       | 462.95          | 462.95        | 0.00            | 0.00         | 462.95        | 462.95        | 0.00           | 0.00         |
| 444                | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA               | 0.00                | 23 856.00  | 279 745.00      | 338 139.00    | 15 741.00       | 28 547.00    | 295 486.00    | 366 686.00    | 0.00           | 71 200.00    |
| 447                | FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00                | 0.00       | 0.00            | 0.00          | 0.00            | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00         |
| 456                | DECONT.CU ASOC.PT.CAPITAL                     | 0.00                | 0.00       | 381 900.00      | 381 900.00    | 0.00            | 0.00         | 381 900.00    | 381 900.00    | 0.00           | 0.00         |
| 471                | CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS              | 2 403.28            | 0.00       | 2 403.28        | 2 403.28      | 2 141.76        | 178.49       | 4 545.04      | 2 581.77      | 1 963.27       | 0.00         |
| 491                | AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI   | 0.00                | 77 108.43  | 0.00            | 77 108.43     | 0.00            | 0.00         | 0.00          | 77 108.43     | 0.00           | 77 108.43    |
| Total sume clasa 4 |                                               |                     |            |                 |               |                 |              |               |               |                |              |
|                    |                                               | 801 302.41          | 708 248.60 | 19 159 825.37   | 19 354 792.65 | 2 302 066.33    | 1 433 493.02 | 21 461 891.70 | 20 788 285.67 | 2 032 992.01   | 1 359 385.98 |
| 5121               | CONTURI LA BANCA IN LEI                       | 560 508.52          | 0.00       | 16 527 671.02   | 16 312 660.75 | 1 566 297.54    | 1 778 030.63 | 18 093 968.56 | 18 090 691.38 | 3 277.18       | 0.00         |
| 5311               | CASA IN LEI                                   | 1 300.80            | 0.00       | 32 122.47       | 29 826.42     | 4 000.00        | 4 454.73     | 36 122.47     | 34 281.15     | 1 841.32       | 0.00         |
| 5328               | ALTE VALORI                                   | 0.00                | 0.00       | 222 000.00      | 222 000.00    | 0.00            | 0.00         | 222 000.00    | 222 000.00    | 0.00           | 0.00         |
| 581                | VIRAMENTE INTERNE                             | 0.00                | 0.00       | 4 642 000.00    | 4 282 000.00  | 240 600.00      | 600 600.00   | 4 882 600.00  | 4 882 600.00  | 0.00           | 0.00         |
| Total sume clasa 5 |                                               |                     |            |                 |               |                 |              |               |               |                |              |
|                    |                                               | 561 809.32          | 0.00       | 21 423 793.49   | 20 846 487.17 | 1 810 897.54    | 2 383 085.36 | 23 234 691.03 | 23 229 572.53 | 5 118.50       | 0.00         |
| 6022               | CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL                  | 0.00                | 0.00       | 6 463.79        | 6 463.79      | 628.88          | 628.88       | 7 092.67      | 7 092.67      | 0.00           | 0.00         |
| 6024               | CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB                   | 0.00                | 0.00       | 6 579.42        | 6 579.42      | 0.00            | 0.00         | 6 579.42      | 6 579.42      | 0.00           | 0.00         |
| 6028               | CHELT.CU ALTE MAT. CONSUMABILE                | 0.00                | 0.00       | 3 610.14        | 3 610.14      | 630.90          | 630.90       | 4 241.04      | 4 241.04      | 0.00           | 0.00         |
| 603                | CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR                 | 0.00                | 0.00       | 9 614.28        | 9 614.28      | 0.00            | 0.00         | 9 614.28      | 9 614.28      | 0.00           | 0.00         |
| 605                | CHELT. CU ENERGIA SI/PA                       | 0.00                | 0.00       | 227.23          | 227.23        | 0.00            | 0.00         | 227.23        | 227.23        | 0.00           | 0.00         |
| 611                | CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE         | 0.00                | 0.00       | 1 296.00        | 1 296.00      | 117.10          | 117.10       | 1 413.10      | 1 413.10      | 0.00           | 0.00         |
| 613                | CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE                  | 0.00                | 0.00       | 2 403.28        | 2 403.28      | 114.69          | 114.69       | 2 517.97      | 2 517.97      | 0.00           | 0.00         |
| 624                | CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI            | 0.00                | 0.00       | 90.04           | 90.04         | 0.00            | 0.00         | 90.04         | 90.04         | 0.00           | 0.00         |

## Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

| Cont               | Denumirea contului                                           | Solduri initiale an |              | Sume precedente |               | Rulaje perioada |              | Sume totale   |               | Solduri finale |              |
|--------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
|                    |                                                              | Debitoare           | Creditoare   | Debitoare       | Creditoare    | Debitoare       | Creditoare   | Debitoare     | Creditoare    | Debitoare      | Creditoare   |
|                    | PERSONAL                                                     |                     |              |                 |               |                 |              |               |               |                |              |
| 626                | CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII                    | 0.00                | 0.00         | 3 443.38        | 3 443.38      | 331.04          | 331.04       | 3 774.42      | 3 774.42      | 0.00           | 0.00         |
| 627                | CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE                         | 0.00                | 0.00         | 1 028.77        | 1 028.77      | 195.66          | 195.66       | 1 224.43      | 1 224.43      | 0.00           | 0.00         |
| 628                | ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI                 | 0.00                | 0.00         | 38 280.82       | 38 280.82     | 7 408.49        | 7 408.49     | 45 689.31     | 45 689.31     | 0.00           | 0.00         |
| 635                | CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE        | 0.00                | 0.00         | 5 701.31        | 5 701.31      | 0.00            | 0.00         | 5 701.31      | 5 701.31      | 0.00           | 0.00         |
| 641                | CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI                             | 0.00                | 0.00         | 5 987 409.00    | 5 987 409.00  | 577 092.00      | 577 092.00   | 6 564 501.00  | 6 564 501.00  | 0.00           | 0.00         |
| 642                | CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE | 0.00                | 0.00         | 222 000.00      | 222 000.00    | 0.00            | 0.00         | 222 000.00    | 222 000.00    | 0.00           | 0.00         |
| 645                | CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA              | 0.00                | 0.00         | 45 900.00       | 45 900.00     | 0.00            | 0.00         | 45 900.00     | 45 900.00     | 0.00           | 0.00         |
| 6458               | ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA         | 0.00                | 0.00         | 1 105.00        | 1 105.00      | 0.00            | 0.00         | 1 105.00      | 1 105.00      | 0.00           | 0.00         |
| 6461               | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR     | 0.00                | 0.00         | 124 207.88      | 124 207.88    | 12 261.00       | 12 261.00    | 136 468.88    | 136 468.88    | 0.00           | 0.00         |
| 6462               | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE   | 0.00                | 0.00         | 6 562.12        | 6 562.12      | 573.00          | 573.00       | 7 135.12      | 7 135.12      | 0.00           | 0.00         |
| 6581               | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI                            | 0.00                | 0.00         | 2 722.00        | 2 722.00      | 0.00            | 0.00         | 2 722.00      | 2 722.00      | 0.00           | 0.00         |
| 6811               | CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR           | 0.00                | 0.00         | 18 712.65       | 18 712.65     | 1 701.15        | 1 701.15     | 20 413.80     | 20 413.80     | 0.00           | 0.00         |
| 691                | CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT                                | 0.00                | 0.00         | 20 447.00       | 20 447.00     | -19 788.00      | -19 788.00   | 659.00        | 659.00        | 0.00           | 0.00         |
| Total sume clasa 6 |                                                              | 0.00                | 0.00         | 6 507 804.11    | 6 507 804.11  | 581 265.91      | 581 265.91   | 7 089 070.02  | 7 089 070.02  | 0.00           | 0.00         |
| 704                | VEN. DIN SERVICII PRESTATE                                   | 0.00                | 0.00         | 6 190 869.47    | 6 190 869.47  | 875 941.68      | 875 941.68   | 7 066 811.15  | 7 066 811.15  | 0.00           | 0.00         |
| 7582               | VEN. DIN DONATII, SUBVENTII PRIMITE                          | 0.00                | 0.00         | 8 514.00        | 8 514.00      | 0.00            | 0.00         | 8 514.00      | 8 514.00      | 0.00           | 0.00         |
| 766                | VEN. DIN DOBINZI                                             | 0.00                | 0.00         | 17 182.43       | 17 182.43     | 8.57            | 8.57         | 17 191.00     | 17 191.00     | 0.00           | 0.00         |
| Total sume clasa 7 |                                                              | 0.00                | 0.00         | 6 216 565.90    | 6 216 565.90  | 875 950.25      | 875 950.25   | 7 092 516.15  | 7 092 516.15  | 0.00           | 0.00         |
| Totaluri:          |                                                              | 1 522 502.00        | 1 522 502.00 | 60 461 305.34   | 60 461 305.34 | 6 152 837.72    | 6 152 837.72 | 66 614 143.06 | 66 614 143.06 | 2 195 667.78   | 2 195 667.78 |

Intocmit,  
RADULESCU RAFAEL  
Conducatorul compartimentului financiar contabil,  
Stanisteanu Mihaela

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31.12.2024

lei

| Denumirea<br>elementului                                                                    | Sold la                                | Cresteri            |                  | Reduceri            |                  | Sold la                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|----------------------------------------|
|                                                                                             | inceputul<br>exercitiului<br>financiar | Total,<br>din care: | Prin<br>transfer | Total,<br>din care: | Prin<br>transfer | sfarsitul<br>exercitiului<br>financiar |
| A                                                                                           | 1                                      | 2                   | 3                | 4                   | 5                | 6                                      |
| 1.Capital subscris                                                                          | 362.560                                | 19.340              | 19.340           | 0                   | 0                | 381.900                                |
| 2.Patrimoniul regiei                                                                        | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 3.Prime de capital                                                                          | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 4.Rezerve din reevaluare                                                                    | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 5.Rezerve legale                                                                            | 53.004                                 | 172                 | 172              | 0                   | 0                | 53.176                                 |
| 6.Rezerve statutare sau contractuale                                                        | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 7.Rezerve reprezentand surplusul<br>realizat din rezerve din reevaluare                     | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 8.Alte rezerve                                                                              | 259.290                                | 18.752              | 18.752           | 0                   | 0                | 278.042                                |
| 9.Actiuni proprii                                                                           |                                        |                     |                  | 19.340              | 19.340           | 0                                      |
| 10.Castiguri legate de instrum. de capit.proprii                                            | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 11.Pierderi legate de instrum. de capit. proprii                                            | 0                                      | 0                   |                  | 0                   | 0                | 0                                      |
| 12.Rezultatul reportat reprezentand profitul<br>nerepartizat sau pierderea neacoperita:     |                                        |                     |                  |                     |                  |                                        |
| - Sold Creditor                                                                             | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| - Sold Debitor                                                                              | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 13.Rezultatul reportat provenit din adoptarea<br>pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29. | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| - Sold Creditor                                                                             | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| - Sold Debitor                                                                              | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 14.Rezultatul reportat provenit din<br>corectarea erorilor contabile                        | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| - Sold Creditor                                                                             | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| - Sold Debitor                                                                              | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 15.Rezultatul reportat reprezentand surplusul<br>realizat din rezerve din reevaluare        | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| - Sold Creditor                                                                             | 0                                      |                     | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| - Sold Debitor                                                                              | 0                                      | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 16.Profitul sau pierderea exercitiului financiar                                            |                                        |                     |                  |                     |                  |                                        |
| - Sold Creditor                                                                             | 40.097                                 | 3.448               | 3.448            | 40.097              | 40.097           | 3.448                                  |
| - Sold Debitor                                                                              |                                        | 0                   | 0                | 0                   | 0                | 0                                      |
| 17.Repartizarea profitului                                                                  | 2.005                                  | 172                 | 172              | 2.005               | 2.005            | 172                                    |
| 18.Total capitaluri proprii                                                                 | 712.946                                | 41.540              | 41.540           | 38.092              | 38.092           | 716.394                                |
| Provizion particip la profit                                                                | 0                                      | 0                   |                  |                     |                  | 0                                      |

DIRECTOR,



COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL,



# SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA

## Situatia fluxurilor de numerar

pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024

| Denumirea elementului                                                        | Exercitiul financiar | Exercitiul financiar |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                              | 2023                 | 2024                 |
| A                                                                            | 1                    | 2                    |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>                    |                      |                      |
| Incasari de la clienti, alte incasari                                        | 7.337.071            | 7.217.123            |
| Incasari din vanzari de investitii financiare (titluri de participare)       |                      |                      |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni                                       | 0                    | 0                    |
| Plati catre furnizori si angajati, alte plati                                | 7.301.569            | 4.326.293            |
| Plati catre bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale si bugetul local  | 0                    | 3.473.226            |
| Dobanzi incasate                                                             |                      | 25.705               |
| Dividende incasate                                                           |                      |                      |
| Dobanzi platite                                                              |                      |                      |
| Impozit pe profit platit                                                     | 0                    | 0                    |
| Incasari din asigurarea impotriva inundatiilor si cutremurelor               |                      |                      |
| <b>Numerar net din activitati de exploatare</b>                              | <b>35.502</b>        | <b>-556.691</b>      |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:</b>                   |                      |                      |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                         |                      |                      |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale                               |                      |                      |
| <b>Numerar net din activitati de investitii</b>                              | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</b>                    |                      |                      |
| Incasari din emisiunea de actiuni                                            |                      |                      |
| Incasari din imprumuturi pe termen scurt                                     |                      |                      |
| Rambursari imprumuturi pe termen scurt                                       |                      |                      |
| Incasari din imprumuturi pe termen lung                                      |                      |                      |
| Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar                             |                      |                      |
| Dividende platite                                                            |                      |                      |
| Sume avansate la Depozitarul Central pentru plati dividende                  |                      |                      |
| Impozit pe dividende platit                                                  |                      |                      |
| <b>Numerar net din activitati de finantare</b>                               | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>          | <b>35.502</b>        | <b>-556.691</b>      |
| <b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei de raportare</b> | <b>526.307</b>       | <b>561.809</b>       |
| <b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei de raportare</b> | <b>561.809</b>       | <b>5.119</b>         |

DIRECTOR,  
RADULESCU RAFAEL

ECONOMIST,  
STANISTEANU MIHAILA

**S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,  
e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

**Nota 1. Active imobilizate**

Situația activelor imobilizate la 31.12.2024

| Elemente de imobilizări                                           | Nr. rd.   | Sold inițial  | Creșteri | Reduceri |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                   |           |               |          | Total    | Din care:<br>dezmembrări<br>și casări |                             |
| A                                                                 | B         | 1             | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizări necorporale</b>                                  |           |               |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare             | 01        |               |          |          | X                                     | -                           |
| Alte imobilizări                                                  | 02        | 1511          |          |          | X                                     | 1511                        |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                  | 03        |               |          |          | X                                     | -                           |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 04        |               |          |          | X                                     | -                           |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                       | <b>05</b> | <b>1511</b>   |          | -        |                                       | <b>1511</b>                 |
| <b>II.Imobilizări corporale</b>                                   |           |               |          |          |                                       |                             |
| Terenuri                                                          | 06        |               |          |          | X                                     | -                           |
| Construcții                                                       | 07        |               |          |          |                                       | -                           |
| Instalații tehnice și mașini                                      | 08        | 148983        |          |          |                                       | <b>148983</b>               |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                              | 09        | 6891          |          |          |                                       | <b>6891</b>                 |
| Investiții imobiliare                                             | 10        |               |          |          |                                       | -                           |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale   | 11        |               |          |          |                                       | -                           |
| Active biologice productive                                       | 12        |               |          |          |                                       |                             |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                         | 13        |               |          |          |                                       | -                           |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                         | 14        |               |          |          |                                       | -                           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                    | 15        |               |          |          |                                       | -                           |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                       | <b>16</b> | <b>155874</b> |          |          | -                                     | <b>155874</b>               |
| <b>III.Imobilizări financiare</b>                                 | <b>17</b> |               |          |          | X                                     | -                           |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 05+16+18)</b>                  | <b>18</b> | <b>157385</b> |          |          | -                                     | <b>157385</b>               |

**S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

Situatia amortizarii activelor imobilizate :

| Elemente de imobilizări                                                 | Nr<br>rd. | Sold<br>inițial | Amortizare<br>în cursul<br>anului | Amortizare<br>aferentă<br>imobilizărilor<br>sau scoase<br>din<br>evidență | Amortizare<br>la sfârșitul<br>anului<br><br>(col.<br>9=6+7-8) |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| A                                                                       | B         | 6               | 7                                 | 8                                                                         | 9                                                             |
| <b>I.Imobilizări necorporale</b>                                        |           |                 |                                   |                                                                           |                                                               |
| Cheltuieli de constituire și<br>cheltuieli de dezvoltare                | 19        |                 |                                   |                                                                           | -                                                             |
| Alte imobilizări                                                        | 20        | 958             | 266                               |                                                                           | 1224                                                          |
| Active necorporale de<br>explorare și evaluare a<br>resurselor minerale | 21        |                 |                                   |                                                                           | -                                                             |
| <b>TOTAL (rd. 19+20+21+22)</b>                                          | <b>22</b> | <b>958</b>      | <b>266</b>                        | <b>-</b>                                                                  | <b>1224</b>                                                   |
| <b>II.Imobilizări corporale</b>                                         |           |                 |                                   |                                                                           |                                                               |
| Terenuri                                                                | 23        |                 |                                   |                                                                           | -                                                             |
| Construcții                                                             | 24        |                 |                                   |                                                                           | -                                                             |
| Instalații tehnice și mașini                                            | 25        | 92911           | 18690                             |                                                                           | 111601                                                        |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                                    | 26        | 5434            | 1457                              |                                                                           | 6891                                                          |
| Investiții imobiliare                                                   | 27        |                 |                                   |                                                                           | -                                                             |
| Active corporale de explorare<br>și evaluare a resurselor<br>minerale   | 28        |                 |                                   |                                                                           | -                                                             |
| Active biologice productive                                             | 29        |                 |                                   |                                                                           |                                                               |
| <b>TOTAL (rd. 23 la 29)</b>                                             | <b>30</b> | <b>98345</b>    | <b>20147</b>                      | <b>-</b>                                                                  | <b>118492</b>                                                 |
| <b>AMORTIZĂRI – TOTAL<br/>(rd. 23+30)</b>                               | <b>31</b> | <b>99303</b>    | <b>20413</b>                      | <b>-</b>                                                                  | <b>119716</b>                                                 |

**S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,  
e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010  
RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

Situatia ajstarilor pentru depreciere :

-lei-

| Elemente de imobilizări                                           | Nr rd.    | Sold inițial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A                                                                 | B         | 10           | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>I.Imobilizări necorporale</b>                                  |           |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare             | 32        |              |                                       |                              | -                             |
| Alte imobilizari                                                  | 33        |              |                                       |                              | -                             |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 34        |              |                                       |                              | -                             |
| <b>TOTAL (rd. 32 la 34)</b>                                       | <b>35</b> | -            | -                                     | -                            | -                             |
| <b>II.Imobilizări corporale</b>                                   |           |              |                                       |                              |                               |
| Terenuri                                                          | 36        |              |                                       |                              | -                             |
| Construcții                                                       | 37        |              |                                       |                              | -                             |
| Instalații tehnice și mașini                                      | 38        |              |                                       |                              | -                             |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                              | 39        |              |                                       |                              | -                             |
| Investiții imobiliare                                             | 40        |              |                                       |                              | -                             |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale   | 41        |              |                                       |                              | -                             |
| Active biologice productive                                       | 42        |              |                                       |                              |                               |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                         | 43        |              |                                       |                              | -                             |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                         | 44        |              |                                       |                              | -                             |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>                                       | <b>45</b> | -            | -                                     | -                            | -                             |
| <b>III. Imobilizări financiare</b>                                | 46        |              |                                       |                              | -                             |
| <b>AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35 +45+46)</b>         | <b>47</b> | -            | -                                     | -                            | -                             |

Perioada de amortizare pentru brevete si marci a fost stabilita la 120 de luni



# S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

Situatia imobilizarilor financiare nete la 31 decembrie 2024 se prezinta astfel:

-lei-

| Tip imobilizare                                         | Nr<br>rd. | Sold la 31<br>decembrie 2023 | Sold la 31<br>decembrie 2024 |
|---------------------------------------------------------|-----------|------------------------------|------------------------------|
| Actiuni detinute la entitati afiliate                   | 1         |                              |                              |
| Actiuni detinute la entitatile afiliate                 | 2         |                              |                              |
| Actiuni detinute la entitati<br>controlate in comun     | 3         |                              |                              |
| Titluri puse in echivalenta                             | 4         |                              |                              |
| Alte titluri imobilizate                                | 5         |                              |                              |
| Certificate verzi amanate                               | 6         |                              |                              |
| Creante imobilizate                                     | 7         |                              |                              |
| Varsaminte de efectuat pentru<br>imobilizari financiare | 8         |                              |                              |
| <b>Total (rd 1 la rd 8)</b>                             | <b>9</b>  | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     |

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara.

Ajustari aferente exercitiilor anterioare: nu este cazul.

**Director,**  
**Rădulescu Ovidiu Rafael**

**Economist,**  
**Stănișteanu Mihaela**

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2024**

| Denumirea provizionului *)                                                                                                                     | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri **) |          | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|----------|------------------------------------------|
|                                                                                                                                                |                                          | in cont         | din cont |                                          |
| 0                                                                                                                                              | 1                                        | 2               | 3        | 4 = 1+2-3                                |
| Provizioane pentru clienti neincasati                                                                                                          | 0                                        | 77.108          | 0        | 77.108                                   |
| Provizioane pt pierderi schimb valutar                                                                                                         | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                                                                       | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie                                                                  | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru deprecierea createlor                                                                                                       | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie                                                                                        | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea                                                | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru restructurare                                                                                                               | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |
| Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte                                         | 0                                        | 0               | 0        | 0                                        |

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

**Director,**  
**Rădulescu Ovidiu Rafael**

**Economist,**  
**Stănișteanu Mihaela**

**REPARTIZAREA PROFITULUI\*) IN ANUL 2024**

lei

| DESTINATIA                                                                                               | SUMA     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| PROFIT DE REPARTIZAT                                                                                     | 3.448,00 |
| rezerve legale                                                                                           | 172,00   |
| alte rezerve****                                                                                         | 0,00     |
| acoperirea pierderii contabile din anii                                                                  | 0,00     |
| participarea salariaților la profit                                                                      | 0,00     |
| dividende de plătit                                                                                      | 0,00     |
| alte repartizări prevăzute de lege - alte rezerve - lichidități pentru susținerea activității societății | 0,00     |
| investitii                                                                                               | 0        |
| PROFIT NET NEREPARTIZAT                                                                                  | 3.276,00 |

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

) - vezi cont 1061

\*) - vezi cont 117

\*\*) - vezi cont 1068

anul 2024 societatea a înregistrat profit în suma de 3448 lei.

repartizarile au fost facute conform prevederilor legii societăților comerciale (Legea 31/1990).

**Director,**  
**Rădulescu Ovidiu Rafael**

**Economist,**  
**Stănișteanu Mihaela**

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024**

| Denumirea indicatorului                                                          | Exercitiu financiar |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|
|                                                                                  | Precedent           | Curent           |
| 0                                                                                | 1                   | 2                |
| 1. Cifra de afaceri neta                                                         | 6.324.767           | 7.066.811        |
| <b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>        | <b>6.233.804</b>    | <b>7.025.278</b> |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                              | 6.233.804           | 7.025.278        |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                                          |                     |                  |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                                           | 0                   | 0                |
| <b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>                 | <b>90.963</b>       | <b>41.533</b>    |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                                     | 0                   | 0                |
| 8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere) | 54.361              | 63.131           |
| 9. Productia neterminata (711 creditor)                                          | 0                   | 0                |
| 10. Productia din imobilizari proprii                                            | 0                   | 0                |
| 11. Alte venituri din exploatare                                                 | 83                  | 8.514            |
| <b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>                   | <b>36.685</b>       | <b>-13.084</b>   |

Director,  
Rădulescu Ovidiu Rafael

Economist,  
Stănișteanu Mihaela

**S.C. PAZA PUBLICA GIURGIU SA****NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5****SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2024**

-lei-

| Creanțe - la 31.12.2023                                                 | Nr.<br>rd. | Sold la<br>sfârșitul<br>exerc.financ. | Termen de lichiditate |               |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------|
|                                                                         |            |                                       | sub 1 an              | peste 1<br>an |
| A                                                                       |            | 1=2+3                                 | 2                     | 3             |
| <b>I.CREANȚE DIN ACTIVE</b>                                             | <b>1</b>   | <b>0</b>                              | <b>0</b>              | <b>0</b>      |
| Furnizori-debitori pt.prestări servicii (ct.4092)                       | 2          | 0                                     | 0                     | 0             |
| Clienți (ct.411+413+418)                                                | 3          | 1.967.809                             | 1.967.809             | 0             |
| Creanțe personal și asigurări sociale<br>(ct.425+4282+431+436+437+4382) | 4          | 36.224                                | 36.224                | 0             |
| Impozit pe profit (ct.441)                                              | 5          | 26.996                                | 26.996                | 0             |
| Taxa pe valoarea adăugată (ct.4424+4428)                                | 6          | 0                                     | 0                     | 0             |
| Debitori diverși (ct.461+473+5187)                                      | 7          | 0                                     | 0                     | 0             |
| <b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE<br/>TOTAL (rd.2 la 7)</b>          | <b>8</b>   | <b>2.031.029</b>                      | <b>2.031.029</b>      | <b>0</b>      |
| <b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA<br/>CREANȚELOR (ct.491)</b>          | <b>9</b>   |                                       |                       | <b>0</b>      |
| <b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN<br/>AVANS (ct.471)</b>                | <b>10</b>  | <b>1.612</b>                          | <b>1.963</b>          | <b>0</b>      |
| <b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>                                     | <b>11</b>  | <b>2.032.992</b>                      | <b>2.032.992</b>      | <b>0</b>      |

| Datorii - la 31.12.2024                                                                        | Nr.<br>rd. | Sold la<br>sfârșitul<br>exerc.financ. | Termen de exigibilitate |           |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------|-------------------------|-----------|----------------|
|                                                                                                |            |                                       | sub 1 an                | 1 – 5 ani | peste<br>5 ani |
| A                                                                                              |            | 1=2+3+4                               | 2                       | 3         | 4              |
| <b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>                                                | <b>12</b>  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>       |
| –credite bancare pe termen lung și mediu (ct.162)                                              | 13         | 0                                     | 0                       | 0         | 0              |
| –credite pe termen scurt (ct.512+519+5198)                                                     | 14         | 0                                     | 0                       | 0         | 0              |
| –dobânzi aferente creditelor bancare (ct.168+5186+5198)                                        | 15         | 0                                     | 0                       | 0         | 0              |
| –alte împrumuturi și datorii financiare (ct.161+166+167+168+169+269)                           | 16         | 0                                     | 0                       | 0         | 0              |
| <b>II.Alte datorii – total, din care:</b>                                                      | <b>17</b>  | <b>1.282.278</b>                      | <b>1.282.278</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>       |
| Furnizori–total (ct.401+403+404+405+408)                                                       | 18         | 0                                     | 0                       | 0         | 0              |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438) | 19         | 889.373                               | 889.373                 | 0         | 0              |
| TVA (ct.4423+4428)                                                                             | 20         | 321.705                               | 321.705                 | 0         | 0              |
| Alte datorii fata de stat si institutii publice (ct.444+445+446+447+4481)                      | 21         | 71.200                                | 71.200                  | 0         | 0              |
| –creditori diverși (ct.462)                                                                    | 23         | 0                                     | 0                       | 0         | 0              |
| <b>III. Venituri înregistrate în avans (ct.472)</b>                                            | <b>24</b>  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>       |
| <b>TOTAL DATORII (rd.12+17+24)</b>                                                             | <b>25</b>  | <b>1.282.278</b>                      | <b>1.282.278</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>       |

Se vor mentiona urmatoarele informatii (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

**PRECIZARI** - Creantele comerciale sunt inregistrate in contabilitate la valori nominale si sunt ajustate pana la valoarea realizabila previzibila (sume initial facturate mai putin ajustările pentru creante incerte), cu care se inscriu in bilant.

Pentru creantele incerte in vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiza ce are in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.

Acele creante in legatura cu care se constata ca sunt intrunite toate conditiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creantelor ce au termen de lichidare pina la un an sunt prezentate in continuare

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024 nu au fost efectuate compensari intre datorii si creante

**Director,**  
**Rădulescu Ovidiu Rafael**

**Economist,**  
**Stănișteanu Mihaela**

# PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2024)

|                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|--|-----|---|--|---------------|---------------|
| a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| *- in fisierul ce urmeaza notei                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * natura;                                                                                                                                                                                                     | nu este cazul |          |  |     |   |  |               |               |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * motivele;                                                                                                                                                                                                   | nu este cazul |          |  |     |   |  |               |               |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii                                                                                                       |               |          |  |     |   |  |               |               |
| c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                               | Da.           | <b>X</b> |  | Nu. | - |  |               |               |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * comentarii relevante                                                                                                                                                                                        | nu este cazul |          |  |     |   |  |               |               |
| d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.                                                                                        |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliiem:                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| * elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| * valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| * tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| * modificarile rezervei din reevaluare:                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  |               |               |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;                                                                                                                                       |               |          |  |     |   |  |               | nu este cazul |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;                                                                                                          |               |          |  |     |   |  |               | nu este cazul |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare; |               |          |  |     |   |  |               | nu este cazul |
|                                                                                                                                                                                                                                       | * valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.                                                                                                                                       |               |          |  |     |   |  |               | nu este cazul |
| g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  | Da. | - |  | Nu.           | <b>X</b>      |
| suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  | nu este cazul |               |
| h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  | Da. | - |  | Nu.           | <b>X</b>      |
| valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                               |               |          |  |     |   |  | nu este cazul |               |

Director,  
Rădulescu Ovidiu Rafae'

Economist,  
Stănișteanu Mihaela

**S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

**Nota 7****Participatii si surse de finantare****a) Informatii cu privire la certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile**

Societatea nu a emis certificate de participare, obligatiuni sau alte valori mobiliare, in afara de partile sociale comune/ actiunile proprii.

**b) Capital social subscris/patrimoniul entitatii**

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2024 este de 381900 lei, iar la 31 decembrie 2023 a fost de 362560 lei. Capitalul social a fost majorat in baza art. 210, alin. 2, din Legea 31/1990 si in baza art. 1, lit. f) din OG 64/2001.

**c) Actiuni/parti sociale**

La 31 decembrie 2024 capitalul social este divizat in 38190 actiuni, cu o valoare nominala de 10 lei /actiune.

Valoarea nominala la 31 decembrie 2024 este de 10 lei.

Actionarii/asociatii societatii si ponderea actiunilor detinute de acestia in capitalul social sunt prezentate mai jos:

| Actionar/asociat                        | Numar de actiuni | Capital social | Pondere % |
|-----------------------------------------|------------------|----------------|-----------|
| Consiliul Local al Municipiului Giurgiu | 37841            | 378410         | 99,087 %  |
| Radulescu Ovidiu Rafael                 | 349              | 3490           | 0,913 %   |

Aport in natura a actionarului Consiliul Local al Municipiului Giurgiu in valoare de 9060 lei. (autoturism).

**Director,**  
**Rădulescu Ovidiu Rafael**

**Economist**  
**Stănișteanu Mihaela**

## EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI PENTRU ANUL 2024

|                                                                                                                                                                                                                     |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                            |   |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------|
| 1.                                                                                                                                                                                                                  | Rata cheltuielilor de capital =                                        | $\frac{\text{Cheltuieli de capital}}{\text{Total active}} = \frac{1.959.040}{1.282.278}$                                                                                                                                                                   | = | 1,53   |
| 2.                                                                                                                                                                                                                  | Rata lichiditatii curente =                                            | $\frac{\text{Active curente (circulante)}}{\text{Datorii curente (< 1an)}} = \frac{1.959.040}{1.282.278}$                                                                                                                                                  | = | 1,53   |
| 3.                                                                                                                                                                                                                  | Lichiditatea imediata (Test acid) =                                    | $\frac{\text{Active curente (circulante)} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente (< 1an)}} = \frac{1.959.040}{1.282.278}$                                                                                                                                 | = | 1,53   |
| 4.                                                                                                                                                                                                                  | Levierul =                                                             | $\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} = \frac{1.282.344}{1.282.278}$                                                                                                                                                                         | = | 1,00   |
| 5.                                                                                                                                                                                                                  | Raportul dintre datorii si EBITDA =                                    | $\frac{\text{Datorii totale}}{\text{EBITDA}} = \frac{1.282.344}{30.787}$                                                                                                                                                                                   | = | 41,65  |
| EBITDA = Profit net+Ch.cu dobanzile+Ch.cu impozite+Ch.cu deprecierea+Ch.cu amortizarea = 30.787<br>Profit net 3448<br>Ch.cu dobanzile 1224<br>Ch.cu impozite 5701<br>Ch.cu deprecierea 0<br>Ch.cu amortizarea 20414 |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                            |   |        |
| 6.                                                                                                                                                                                                                  | Rata de rotatie a activelor =                                          | $\frac{\text{Cifra de afaceri neta}}{\text{Valoarea medie a tuturor activelor}} = \frac{7.066.811}{1.998.672}$                                                                                                                                             | = | 3,54   |
| Total active = Active imobilizate+Active circulante+Cheltuieli in avans 1.998.672<br>Active imobilizate 37.669<br>Active circulante 1.959.040<br>Cheltuieli in avans 1.963                                          |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                            |   |        |
| 7.                                                                                                                                                                                                                  | Rata de rotatie a creantelor =                                         | $\frac{\text{Cifra de afaceri neta}}{\text{Valoare medie creante}} = \frac{7.066.811}{1.371.618}$                                                                                                                                                          | = | 5,15   |
| Valoare medie creante = $\frac{\text{Valoare creante la inceputul perioadei (T0)} + \text{Valoare creante la sfarsitul perioadei (T1)}}{2}$<br>$\frac{775.426 + 1.967.809}{2} = \frac{2.743.235}{2} = 1.371.618$    |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                            |   |        |
| 8.                                                                                                                                                                                                                  | Rentabilitatea capitalului propriu (ROE) =                             | $\frac{\text{Profit net}}{\text{Valoare capital propriu}} = \frac{3.448}{716.394}$                                                                                                                                                                         | = | 0,005  |
| 9.                                                                                                                                                                                                                  | Rentabilitatea activelor (ROA) =                                       | $\frac{\text{Profit net}}{\text{Total active}} = \frac{3.448}{1.282.278}$                                                                                                                                                                                  | = | 0,003  |
| 10.                                                                                                                                                                                                                 | Marja profitului din exploatare =                                      | $\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri neta}} = \frac{-13.084}{7.066.811}$                                                                                                                                                            | = | -0,002 |
| 11.                                                                                                                                                                                                                 | Marja neta a profitului =                                              | $\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri neta}} = \frac{3.448}{7.066.811}$                                                                                                                                                                         | = | 0,0005 |
| 12.                                                                                                                                                                                                                 | Rata de crestere a cifrei de afaceri neta =                            | $\frac{\text{Cifra de afaceri neta perioada curenta (T1)} - \text{Cifra de afaceri neta perioada anterioara (T0)}}{\text{Cifra de afaceri neta perioada anterioara (T0)}}$<br>$\frac{7.066.811 - 6.324.767}{6.324.767} = \frac{742.044}{6.324.767} = 0,12$ | = | 0,12   |
| 13.                                                                                                                                                                                                                 | Rata de crestere anuala a profitului (rata de diminuare a pierderii) = | $\frac{\text{Profit net perioada curenta (T1)} - \text{Profit net perioada anterioara (T0)}}{\text{Profit net perioada anterioara (T0)}}$<br>$\frac{3.448 - 40.097}{40.097} = \frac{-36.649}{40.097} = -0,91$                                              | = | -0,91  |
| 14.                                                                                                                                                                                                                 | Rata de plata a dividendelor =                                         | $\frac{\text{Dividende platite (afereante an x)}}{\text{Profit net (afereant an x)}} = \frac{0}{3.448}$                                                                                                                                                    | = | 0      |

Director,  
Rădulescu Ovidiu Rafael

Economist,  
Stănișteanu Mihaela

**ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                                          |   |                     |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------|---|---------------------|--------------------------|
| a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.<br>S.C. PAZA PUBLICA GIURGIU S.A. - cu sediul in Giurgiu, sos. Prieteniei, nr. 2 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata/societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv.<br>Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.<br>Societatea a desfasurat activitati de 8010 - Activitati de protectie si garda, in localitatea Giurgiu din judetul Giurgiu, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 134 angajati (pe parcursul anului 2024). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate. |  |                                                          |   |                     |                          |
| b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.<br>nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                                          |   |                     |                          |
| c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.<br>nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                                          |   |                     |                          |
| d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:<br>* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;<br>* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;<br>* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;<br>* impozitul pe profit ramas de plata.                                                                                                                                                            |  |                                                          |   |                     |                          |
| e) Cifra de afaceri:<br>* pe segmente de activitati<br>* pe piete geografice.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |                                                          |   |                     |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | Comert                                                   | 0 | Servicii<br>7066811 | 7066811<br>International |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | Romania                                                  |   |                     | Lucrari                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                                          |   |                     | International            |
| f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:<br>* natura evenimentului;<br>* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                                          |   |                     |                          |
| g) Explicatii despre valoarea si natura:<br>* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;<br>* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                                          |   |                     |                          |
| h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                                                          |   |                     |                          |
| i) Leasing financiar - informatii:<br>* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;<br>* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                          |   |                     |                          |
| 1. Leasing financiar - evidential:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | Descriere generala a contractelor importante de leasing: |   |                     |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | nu este cazul                                            |   |                     |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | nu este cazul                                            |   |                     |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | nu este cazul                                            |   |                     |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | nu este cazul                                            |   |                     |                          |

j) Onorariile plătite auditorilor/cenzorilor și onorariile plătite per. alte servicii de certificare, servicii de consultanță, etc. sau alte servicii decât cele de audit.

nu este cazul

k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadență.

nu este cazul

l) Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decât suma primită, diferența se prezintă în notele explicative.

nu este cazul

m) Datoriile probabile și angajamentele acordate.

nu este cazul

n) Angajamentele sub forma garanțiilor de orice fel trebuie, în cazul în care nu există obligația de a le prezenta ca datorii, să fie în mod clar prezentate în notele explicative, și trebuie făcută distincție între diferitele tipuri de garanții recunoscute de legislația națională. De asemenea, trebuie făcută o prezentare separată a oricărei garanții valorice care a fost prevăzută. Angajamentele de acest tip care există în relația cu entitățile afiliate trebuie prezentate distinct.

nu este cazul

o) Dacă un activ sau o datorie are legătură cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relația sa cu alte elemente trebuie prezentată în notele explicative, dacă o asemenea prezentare este esențială pentru înțelegerea situațiilor financiare anuale.

nu este cazul

p) Orice detaliere a elementelor din situațiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificative și sunt relevante utilizatorilor situațiilor financiare.

nu este cazul

nu este cazul

q) În cursul anului societatea a modificat capitalul social de la suma de 362560 lei la suma de 381900 lei.

Estimarea efectului financiar - nu este posibilă estimarea unui impact viitor

Director,  
Rădulescu Ovidiu Rafael

Economist,  
Stănișteanu Mihăela



## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

## Principii și politici contabile

### 1. Definiție

Politicele contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare și sunt întocmite în baza reglementărilor contabile în vigoare, respectiv Legea contabilității nr. 82/1991.

### 2. Scopul politicilor contabile

Să expliciteze modul în care SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA aplică prevederile reglementărilor naționale de contabilitate pentru a asigura că situațiile financiare furnizează informații relevante și credibile cu privire la poziția financiară, performanțele societății.

### 3. Bazele contabilității

Contabilitatea se conduce în acord cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, modificată și republicată;

Înregistrările în contabilitate se fac în baza documentelor justificative elaborate în conformitate cu normele Ministerului Finanțelor Publice și a altor documente specifice activității, în funcție de necesități, cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

Întocmirea și circulația documentelor se realizează în conformitate cu procedurile interne ale societății.

Societatea conduce evidența contabilă și întocmește situațiile contabile în lei.

Contabilitatea asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția și performanța financiară a societății.

### 4. Concepte de bază

Contabilitatea este condusă cu respectarea conceptului contabilității de angajamente și a următoarelor principii contabile:

- **principiul continuității activității:** acesta presupune că societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativă a activității.

- **principiul permanenței metodelor:** presupune aplicarea acelorași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate, prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor.

- **principiul prudenței:** la întocmirea situațiilor financiare anuale evaluarea se efectuează pe o bază prudentă și în special:

a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;

b) se ține cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

c) se ține cont de toate ajustările și deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este profit sau pierdere;

- **principiul independenței exercițiului:** se iau în calcul toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, indiferent de data încasării veniturilor sau plății cheltuielilor.



## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

- **principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv se determină separat.
- **principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere al unui exercițiu corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.
- **principiul necompensării:** valorile elementelor de activ nu sunt compensate cu valorile elementelor de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de același agent economic se efectuează cu respectarea prevederilor legale, după înregistrarea veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.
- **principiul prevalenței economicului asupra juridicului:** informațiile prezentate în situațiile financiare anuale reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
- **principiul pragului de semnificație:** orice element care are o valoare semnificativă va fi prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare anuale. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau funcții similare sunt însumate, nefiind prezentate separat.

## 5. Situațiile financiare

### 5.1 Perioada de întocmire

În conformitate cu reglementările contabile în vigoare societatea întocmește:

- situații financiare anuale care se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, notele explicative situațiilor financiare anuale;
- raportarea contabilă semestrială care se compune din: bilanț, contul de profit și pierdere și note explicative.

Formatul cerut pentru situațiile financiare este cel prevăzut în Reglementările contabile.

Situațiile financiare anuale și raportarea semestrială se vor semna de către persoanele responsabile cu elaborarea acestora.

### 5.2 Auditarea, aprobarea și publicarea situațiilor financiare

Situațiile financiare anuale sunt supuse auditului financiar.

Situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale vor fi însușite de consiliul de administrație al societății și vor fi semnate, în numele consiliului de administrație, de către președintele acestuia.

Situațiile financiare anuale sunt supuse aprobării adunării generale a acționarilor și sunt însoțite de raportul administratorilor pentru exercițiul financiar în cauză, raportul auditorului, propunerea de distribuire a profitului.

Situațiile financiare aprobate de către adunarea generală a acționarilor vor fi depuse la organele în drept și vor fi publicate în conformitate cu legislația în vigoare.

## 6. Bilanțul

**Evaluarea elementelor din bilanț** se face în condițiile și la termenele prevăzute în Reglementările contabile, astfel:

**a. la data intrării:** – bunurile se evaluează la valoarea de intrare care se stabilește astfel:

- **la valoarea justă** – pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere. Prin valoarea justă se înțelege suma pentru care un activ ar putea fi schimbat sau decontată o datorie de bunăvoie între două părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții, cu prețul determinat obiectiv. Valoarea justă se determină, în general, după datele de evidență de



## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

pe piață, printr-o evaluare efectuată, de regulă, de profesioniști calificați în evaluare. Valoarea justă se substituie costului de achiziție.

- *la cost de achiziție* – pentru bunurile procurate cu titlu oneros. Acesta include prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe, cheltuieli de transport, și alte cheltuieli care pot fi atribuibile direct achiziției bunurilor respective.

**b. la data inventarului:** - elementele patrimoniale se evaluează la valoarea actuală a fiecărui element, denumită și valoare de inventar, stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței. Creanțele și datoriile sunt evaluate la valoarea probabilă de încasat sau de plată.

**c. la încheierea exercițiului:** – elementele patrimoniale se evaluează și se reflectă în bilanț la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

### 6.1. Imobilizările corporale și necorporale

Imobilizările corporale și imobilizările necorporale se recunosc dacă sunt îndeplinite simultan următoarele condiții:

- sunt active generatoare de beneficii viitoare;
- costul lor poate fi evaluat credibil.

Sunt recunoscute ca imobilizări corporale și necorporale acele active care au valoarea de achiziție prevăzută de lege și o durată normată de funcționare de peste un an.

**6.1.1. Recunoașterea inițială** a imobilizărilor corporale și necorporale se face la costul de achiziție, format din prețul de cumpărare.

Cheltuielile ulterioare (îmbunătățirile semnificative, modernizările) sunt recunoscute ca active numai dacă contribuie la îmbunătățirea performanțelor activului și duc la creșterea beneficiilor viitoare.

Cheltuielile privind reparațiile sau întreținerea imobilizărilor corporale efectuate cu scopul menținerii nivelului estimat al beneficiilor viitoare sunt trecute pe cheltuieli atunci când au loc.

### 6.1.2. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale

Imobilizările corporale și necorporale se amortizează prin aplicarea metodei de amortizare lineară, pe baza duratei utile de viață estimată a activelor.

### 6.1.3 Deprecierea activelor corporale și necorporale

La închiderea exercițiului financiar, valoarea de intrare se compară cu valoarea de inventar, iar în cazul în care se constată în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă se înregistrează amortizare suplimentară, în cazul depreciilor ireversibile sau se efectuează o ajustare pentru deprecierea sau pierderea de valoare, atunci când deprecierea este reversibilă.

Totodată, când condițiile care au determinat deprecierea au încetat, societatea va reîntregi valoarea contabilă a activului respectiv.

## 6.2. Active circulante

### 6.2.1 Creanțe

Creanțele principale ale societății constă în clienți neîncasați cu care societatea se află la masa credală și contribuții de recuperat de la bugetul de stat.

În scopul prezentării în situațiile financiare anuale, creanțele se evaluează la valoarea de încasat.

### 6.2.2. Casa și conturi la bănci

Conturile la bănci cuprind: disponibilitățile în lei.

Pentru situația fluxului de numerar, numerarul cuprinde disponibilul în casă și la bănci.



## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

### 6.3 Datorii

Societatea are datorii curente rezultate din relația cu: furnizori de bunuri și de servicii, bugetul de stat și asigurărilor sociale (impozitul pe profit, contribuțiile la asigurărilor sociale), salariații.

**Datoriile** sunt recunoscute la valoarea nominală, în baza contractelor și documentelor care le atestă (furnizori de bunuri și servicii), respectiv se calculează (drepturi salariale, obligațiile sociale și fiscale) în baza reglementărilor existente (contract colectiv de muncă, reglementări fiscale, etc.).

**Impozitul pe profit curent** se calculează pe baza rezultatului financiar, ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.

La determinarea impozitului pe profit se va utiliza rata impozitului pe profit în vigoare în perioada la care se referă calculația.

Impozitul pe profit curent se determină trimestrial, iar plata se conform reglementărilor fiscale.

### 6.4. Capitaluri proprii

Reprezintă interesul rezidual al acționarilor în activele societății după deducerea tuturor datoriilor.

Capitalurile proprii ale societății includ:

- **capitalul subscris și vărsat**: se stabilește în baza numărului de acțiuni emise și valoarea nominală a acestora;
- **rezervele legale**: se constituie din profitul realizat de societate până la cota de 20% din capitalul social al societății.
- **alte rezerve prevăzute de lege**: surse din profitul net, din reduceri fiscale, destinate finanțării activității proprii.
- **rezultatul reportat** include rezultatul provenit din exercițiile financiare precedente.
- **rezultatul exercițiului**: prezintă profitul sau pierderea realizată în exercițiul financiar al perioadei.

### 7. Contul de profit și pierdere

Se întocmește în formatul solicitat, anual și semestrial.

#### 7.1. Recunoașterea veniturilor

Veniturile realizate de societatea sunt recunoscute după cum urmează:

##### 7.1.1. Venituri din dobânzi

Veniturile din dobânzi – dobânzile acordate societății în funcție de numerarul existent în cont la finele fiecărei luni.

Sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul apariției lor, respectând conceptul de contabilitate de angajamente.

##### 7.1.2. Alte venituri din activitatea curentă

Sunt cele realizate din prestări servicii pază.

Sunt recunoscute în baza conceptului de contabilitate de angajamente momentul apariției lor.

#### 7.2. Recunoașterea cheltuielilor

Cheltuielile sunt evidențiate în perioada efectuării lor, iar recunoașterea lor în contul de profit și pierdere se face cu respectarea principiului independenței exercițiului.

##### 7.2.1. Cheltuieli din comisioane bancare

Se înregistrează în momentul apariției lor.

##### 7.2.2. Cheltuieli cu comisioane, cote și taxe



## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

Comisioanele de administrare, cotele și taxele sunt recunoscute în momentul apariției lor.

### 7.2.3. Cheltuieli salariale

Sunt recunoscute în momentul apariției lor, cu respectarea principiului independenței exercițiului.

### 8. Notele explicative

În notele explicative societatea prezintă informații suplimentare, relevante pentru utilizatori în ceea ce privește poziția financiară și rezultatele obținute.

Fiecare element semnificativ al bilanțului, contului de profit și pierdere trebuie să fie însoțit de o trimitere la nota care cuprinde informații legate de acel element semnificativ.

Pe lângă acestea, Notele vor prezenta informații cerute de reglementările legale, dintre care cele cu privire la:

- denumirea entității care face raportarea;
- data la care s-au încheiat, sau perioada la care se referă situațiile financiare;
- moneda în care sunt întocmite situațiile financiare;
- exprimarea cifrelor incluse în raportare (ex. lei);
- politicile contabile adoptate de societate pentru a determina valorile elementelor din bilanț, ale contului de profit și pierdere. Se va face mențiune că situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările contabile armonizate.

**Director,**  
**Rădulescu Ovidiu Rafael**

**Economist,**  
**Stănișteanu Mihaela**


**S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de inregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

## **PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI IN EXERCITIUL FINANCIAR 2024**

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

| Destinatia                                                                                          | Lei (RON) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Profit net de repartizat la data de 31.12.2024                                                      | 3448      |
| Rezerve legale                                                                                      | 172       |
| Repartizarea profitului pentru: acoperire pierdere                                                  | -         |
| Repartizarea profitului pentru: alte rezerve – lichiditati pentru sustinerea activitatii societatii | -         |
| Profit nerepartizat                                                                                 | 3276      |

Consiliul de Administratie/Directorul societatii propune si recomanda Adunarii Generale a Actionarilor sa aprobe ca profitul net nerepartizat la data de 31.12.2024 sa fie distribuit astfel astfel:

- in conformitate cu prevederile art. 1, lit. f) din OG nr. 64/2001, minim 50% din profit se repartizeaza actionarilor – 3200 lei, dupa cum urmeaza: Municipiul Giurgiu – 99,087%- 3170 lei si actionar Persoana Fizica, Radulescu Ovidiu Rafael – 0,913% – 30 lei.

- rezerve legale – 172 lei
- alte rezerve – lichiditati pentru sustinerea activitatii societatii – 76 lei

**Director,  
Rădulescu Ovidiu Rafael**



## S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

### **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI S.C. PAZA PUBLICA GIURGIU S.A. pentru exercitiul financiar 2024**

**SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA**, are sediul in Giurgiu, strada Prieteniei, nr. 2, judetul Giurgiu si are un capital social de 381 900 lei.

Societatea s-a infiintat in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 "Legea societatilor comerciale", republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului din Giurgiu sub numarul J52/469/2010.

Obiectul de activitate al societatii este 8010 – Activitati de protectie si garda.

Societatea nu are sucursale si filiale.

Evidenta contabila a societatii este organizata in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, republicata.

Toate documentele justificative referitoare la operatiunile economico-financiare desfasurate de societate in exercitiul financiar 2024 au fost inregistrate cronologic si sistematic si contabilizate corect.

In exercitiul financiar 2024 societatea a obtinut o cifra de afaceri in suma de **7 092 516** lei, a realizat venituri si cheltuieli, dupa cum urmeaza:

#### **Venituri totale 7 092 516 lei, din care:**

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| venituri din exploatare | 7 075 325 lei |
| venituri financiare     | 17 191 lei    |
| venituri extraordinare  | 0 lei         |

#### **Cheltuieli totale (fara cheltuiala privind impozitul pe profit) 7 088 409 lei, din care:**

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| cheltuieli de exploatare | 7 088 409 lei |
| cheltuieli financiare    | 0 lei         |
| cheltuieli extraordinare | 0 lei         |

Din informatiile de mai sus reiese ca la data de 31.12.2024, din activitatea de exploatare a inregistrat profit brut in suma de 4 107 lei, iar din activitatea financiara s-a inregistrat profit in suma de 17 191 lei.



## **S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,

e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)

Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu

SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

In exercitiul financiar 2024, activitatea societatii s-a desfasurat cu un numar mediu de 134 de salariati, iar la sfarsitul exercitiului financiar numarul efectiv de salariati a fost de 142 persoane.

La data de 31.12.2024, societatea nu inregistreaza datorii restante la bugetul statului, la bugetele asigurarilor sociale de stat, asigurarilor sociale de sanatate, fonduri speciale, asigurarilor pentru somaj sau alte datorii sociale si nici la bugetul local sau la furnizori.

La intocmirea situatiei financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024, s-au avut in vedere regulile cu caracter general prevazute in Legea contabilitatii nr. 82/1991, OMFP 1802/2014 si OMFP 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

**Presedintele Consiliului de Administratie**

**Mincu Ioana**

ANEXA 4



**S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Mun. Giurgiu, Sos. Prieteniei, nr.2, Cod poștal 080291, Tel 0246/274.668, int. 111,  
e-mail: [contabilitate\\_ppg@yahoo.com](mailto:contabilitate_ppg@yahoo.com)  
Cod fiscal RO 27361708 Cod unic de inregistrare J 52/469/08.09.2010  
RO84BRDE190SV11995171900 - BRD Giurgiu RO83TREZ3215069XXX003836 - Trezoreria Giurgiu  
SC PAZA PUBLICA GIURGIU SA este operator de date cu caracter personal

**DECLARATIE**

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

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

Entitatea: **S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.**

Judetul: GIURGIU

Adresa: localitatea GIURGIU, str. PRIETENIEI, nr. 2

Numar din registrul comertului: J52/469/2010

Forma de proprietate: SOCIETATE PE ACȚIUNI

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8010 – ACTIVITĂȚI DE PROTECȚIE ȘI GARDĂ

Cod de identificare fiscala: RO 27361708

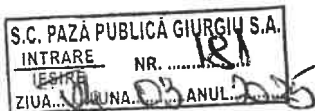
Directorul societății, domnul Rădulescu Ovidiu Rafael, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma ca:

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.

**Director,  
Rădulescu Ovidiu Rafael**



## Raportul Auditorului Independent

Către Acționarii Societății

**PAZA PUBLICA GIURGIU S.A.**

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### **Opinia de audit**

1. Am auditat situațiile financiare ale societății PAZA PUBLICA GIURGIU S.A. ("Societatea") cu sediul social Giurgiu, str. Prieteniei, nr. 2, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 27361708, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2024, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data și un sumar al politicilor contabile și alte note explicative la situațiile financiare anuale.

2. Situațiile financiare menționate se referă la:

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| - Activ Net/ Total capitaluri proprii:    | 716.394 lei |
| - Profitul net al exercițiului financiar: | 3.448 lei   |

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, cu prevederile cuprinse în Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiilor financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

#### **Baza pentru opinie**

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de

Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România, inclusiv Legea și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### **Aspecte cheie de audit**

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

| Recunoașterea veniturilor -cifra de afaceri                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aspecte cheie de audit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Proceduri de audit realizate pentru a aborda aspectele cheie de audit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| A se vedea nota "Informații generale- cifra de afaceri", nota "Principii si politici contabile"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>Conform statutului societății, scopul acesteia și obiectul de activitate consta în paza obiectivelor, bunurilor sau valorilor, paza transporturilor de valori, în condiții de maximă siguranță a acestora, precum și protecția persoanelor. Activitatea principală: Activități de protecție și gardă (Cod CAEN – 8010). Activitățile societății de paza și ordine se desfășoară pentru obiectivele care aparțin domeniului public și privat al Municipiului Giurgiu.</p> <p>Contractele încheiate respectă politica tarifară a societății.</p> <p>Specificul activității poate genera un risc în ceea ce privește capacitatea societății de a realiza venituri în condiții cât mai avantajoase.</p> <p>Astfel, societatea recunoaște veniturile din prestări servicii în conformitate cu Ordinul 1802/2014 și a politicilor contabile adoptate pe o bază sistematică și în funcție de</p> | <p>Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- inspectarea politicii tarifare a societății și analizarea pe bază de eșantion a contractelor și a respectării politicii tarifare;</li> <li>- verificarea facturărilor și înregistrarea veniturilor pe feluri de prestații și la termenele contractuale;</li> <li>- analiza recunoașterii veniturilor în perioada corespunzătoare în corelație cu clauzele contractuale;</li> <li>- verificarea pe bază de eșantion a facturilor de întocmit la sfârșitul exercițiului financiar și facturile întocmite la începutul anului următor;</li> <li>- verificarea trecerii pe venituri a veniturilor aferente perioadei;</li> <li>- analiza bugetului de venituri și cheltuieli, aprobat prin Hotărâre AGA nr. 87 din data de</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| prevederile contractuale negociate.                                                                                                                                                        | 08.02.2024, și verificarea respectării acestuia, în sensul realizării veniturilor previzionate;<br>- inspectarea hotărârilor adunării generale și consiliului de administrație pentru aprobarea tarifelor, bugetului; Tarifele au fost modificate de doua ori in cursul exercitiului financiar 2024, prin Hotarare AGA (iunie si decembrie 2024).                                                  |
| Cifra de afaceri a societății este reprezentata de veniturile din prestări servicii. Politicile contabile referitoare la venituri sunt prezentate în nota principii si politici contabile. | Am obținut suficiente probe pentru a concluziona că societatea a reflectat corespunzător cu OMFP 1802/2014 și cu politicile contabile adoptate veniturile realizate- cifra de afaceri, respectând politica tarifară aprobată și clauzele contractuale. Totodată, societatea a recunoscut veniturile corespunzătoare perioadei, reflectând corect cifra de afaceri în situațiile financiare anuale. |

#### **Alte informații – Raportul administratorului**

6. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorului, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr.1802/2014. În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorului pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorului a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr.1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorului. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

#### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare***

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea principiilor contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări

semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

12. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

13. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a

aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

### **Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

15. Am fost numiți prin Hotărârea AGA nr. 73/22.06.2022, să audităm situațiile financiare ale Societății PAZA PUBLICA S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu Raportul Suplimentar prezentat organismului cu funcții echivalente Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

**CONT SERV IMPEX SRL**

Sos. Salaj nr. 138, Bl.48, Sc. A, Ap. 14, Sector 5, Bucuresti

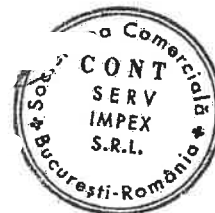
Înregistrată în Registrul Public Electronic  
cu numărul FA663

Auditor,

**Stefan Lenuta**

Înregistrat în Registrul Public Electronic  
cu numărul AF1731

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar  
CONT SERV IMPEX S.R.L.  
Registrul Public Electronic 663



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar  
ȘTEFAN LENUTA  
Registrul Public Electronic. 1731

Bucuresti 04.03.2025



## CONT SERV IMPEX S.R.L.

Sediul: Sos. Salaj nr. 138, Bl.48, Sc. A, Ap. 14, Sector 5, Bucuresti

Mobil: 0744 350 017 E-mail: [contservsrl@gmail.com](mailto:contservsrl@gmail.com)

Nr. Registru public electronic 663/2006

### Raport suplimentar cu privire la auditul situațiilor financiare

Către:

**Comitetul de Audit/ Organismul cu funcții echivalente Comitetului de Audit/Conducerii Executive a Societății PAZA PUBLICA GIURGIU S.A.**

Stimați domni,

Am fost numiți prin Contractul nr. 21/25.05.2022 și Hotărârea AGA nr. 73/22.06.2022, să audităm situațiile financiare ale Societății PAZA PUBLICA GIURGIU S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024.

Confirmăm că societatea noastră și partenerii care au desfășurat auditul sunt independenți față de entitatea auditată. Partenerul-cheie de audit implicat în auditul situațiilor financiare a fost auditor financiar Stefan Lenuta, administrator al societății CONT SERV IMPEX S.R.L. Auditul a fost desfășurat cu salariați proprii, de asemenea independenți față de entitatea auditată. Nu au existat subcontractări și/sau alți experți/evaluatori angajați.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European („Regulamentul”)* și *Legea nr.162/2017 („Legea”)*. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Auditul s-a desfășurat conform planificării inițiale, în perioada 20.01.2025 – 28.02.2025.

Am cooperat foarte bine cu membrii conducerii și cu angajații societății, în timpul auditului. După câte știm, am avut acces complet la evidențele contabile și alte documente

*Raport suplimentar de audit la situațiile financiare la 31.12.2024  
ale societății PAZA PUBLICA GIURGIU SA*

necesare pentru desfășurarea auditului. Nu am avut neînțelegeri cu conducerea și am rezolvat, spre satisfacția noastră, toate aspectele legate de audit, contabilitate și prezentarea în timp util a informațiilor și documentelor solicitate.

Problemele care fac obiectul acestui raport au fost descoperite în auditul situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2024 fără a constitui rezerve în raportul de audit și aspecte care vizează punctele slabe ale sistemului de control intern, politici și practici contabile inadecvate, alte aspecte pe care considerăm că trebuie să vi le aducem la cunoștință, chiar dacă nu influențează opinia noastră.

Obiectivele noastre au constat în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare. În planificarea auditului, luăm în considerare și controlul intern asupra raportării financiare pentru a stabili natura, întinderea și plasarea în timp a procedurilor de audit. Nu putem da o certificare absolută din cauză că nu am testat toate tranzacțiile, iar probele de audit la dispoziția noastră sunt mai degrabă persuasive decât conclusive.

Pragul de semnificație aplicat la efectuarea auditului statutar pentru situațiile financiare per ansamblu a fost în valoare de 39.934 lei și a fost calculat în procent de 2 % din activele totale, din exercițiul curent. Am ales acest indicator pentru calculul pragului de semnificație întrucât acesta a fost indicatorul cel mai constant în ultimii 2 ani față de cifra de afaceri și profit înainte de impozitare.

În baza acestui calcul și ținând cont de valoarea soldurilor și rulajelor fiecărui cont, precum și de înțelegerea noastră asupra specificului activității Societății și a principalelor riscuri analizate, am întocmit eșantioane pentru verificarea fiecărei clase de conturi pe înregistrări contabile și pe documente ce au stat la baza înregistrărilor în contabilitate. Totodată, am urmărit ca situațiile financiare și notele explicative să conțină informațiile pe care le-am considerat semnificative în înțelegerea poziției financiare a Societății.

Fară a exprima rezerve asupra opiniei noastre, dorim să atragem atenția asupra următoarelor aspecte cheie cuprinse în raportul de audit:

#### 1. Recunoașterea veniturilor -cifra de afaceri

Am considerat aspect cheie de audit prezentarea în situațiile financiare a veniturilor realizate, respectiv cifra de afaceri a societății și respectarea reglementărilor contabile și a politicilor adoptate în ceea ce privește recunoașterea veniturilor și prezentarea acestora în situațiile financiare. Cifra de afaceri a societății este realizată în totalitate din obiectul principal de activitate al societății cod CAEN 8010, și anume activități de paza a obiectivelor, bunurilor și valorilor și protecția persoanelor, contul 704 "Venituri din prestări de servicii" având un rulaj anual de 7.066.811 lei.

Am obținut suficiente probe pentru a concluziona că societatea a reflectat corespunzător cu OMFP 1802/2014 și cu politicile contabile adoptate veniturile realizate-cifra de afaceri, respectând politica tarifară aprobată și clauzele contractuale. Totodată, societatea a recunoscut veniturile corespunzătoare perioadei, reflectând corect cifra de afaceri în situațiile financiare anuale. Cu toate acestea, specificul activității poate genera un risc în ceea ce privește capacitatea societății de a maximiza veniturile în condiții cât mai avantajoase.

Nu au fost descoperite prezentări eronate în situațiile financiare în timpul auditului.

Vă rugăm să rețineți că obiectivul unui audit este de a obține o certificare rezonabilă cu privire la lipsa de prezentări eronate în situațiile financiare și nu va identifica de obicei toate problemele.

Acest Raport suplimentar a fost făcut cu scopul de a informa Comitetul de audit/Organismul cu funcții echivalente Comitetului de Audit al Societății. Nu ne asumăm nici o responsabilitate față de un terț care folosește acest raport suplimentar.

#### **CONT SERV IMPEX SRL**

Sos. Salaj nr. 138, Bl.48, Sc. A, Ap. 14, Sector 5, Bucuresti

Înregistrată în Registrul Public Electronic cu nr. FA663

**Auditor financiar,**

**Stefan Lenuta**

Inregistrat in Registrul Public Electronic cu nr.AF 1731

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar  
CONT SERV IMPEX S.R.L.  
Registrul Public Electronic 663



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar  
ȘTEFAN LENUTA  
Registrul Public Electronic. 1731

Data 04.03.2025



# S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

mun.Giurgiu, șos.Prieteniei, nr.2, cod poștal 080291, tel 0246/274668, cod  
fiscal RO27361708

cod unic de înregistrare J 52/469/08.09.2010

**NR. 95/10.03.2025**

Acționarii S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A., cu sediul în mun. Giurgiu, sos. Prieteniei, nr.2, jud. Giurgiu, cod fiscal RO 27361708, numărul de ordin la Registrul Comerțului J52/469/2010, s-au întrunit în Adunarea Generală a Acționarilor, astăzi 10.03.2025 ora 11:00, la sediul social al societății, în urma convocării efectuate de Consiliul de Administrație conform Legii 31/1990, cu modificările și completările ulterioare.

## HOTĂRÂRE ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR S.C. PAZĂ PUBLICĂ GIURGIU S.A.

### *Având în vedere :*

- Ședința din data de 10.03.2025, în condiții de convocare și cvorum legal la care au participat:
  - Consiliul Local prin Consilieri dl. Muscalu Ionel și d-na. Ghiță Maria ;
  - DI Rădulescu Ovidiu Rafael în calitate de acționar persoană fizică ;
- Raportul auditorului independent nr.181/04.03.2025 și raportul suplimentar cu privire la auditul situațiilor financiare nr. 182/04.03.2025;
- Bilanțul contabil pentru anul 2024;
- Contractul de prestări servicii de audit financiar extern nr. 18/07.03.2025 cu societatea CONT SERV IMPEX SRL.
- Indicatorii de performanță financiară și nefinanciară anexă a contractelor de mandat ai membrilor CA și a directorului societății.

### HOTĂRĂȘTE:

**Art.1.** Se aprobă cu unanimitate de voturi, raportul auditorului independent nr. 181/04.03.2025, asupra activității economico-financiare pentru anul 2024.

**Art.2.** Se aprobă cu unanimitate de voturi, bilanțul contabil și contul de profit și pierdere pentru anul 2024, în forma în care au fost prezentate de economista societății.

**Art.3.** Profitul net în sumă de 3448,00 lei, va fi repartizat astfel:  
➤ Suma de 3200,00 lei acționarilor:

- Consiliul Local Giurgiu – 3170,00 lei
- Acționar persoana fizica Rădulescu Ovidiu Rafael – 30,00 lei
- Suma de 76,00 lei în contul alte rezerve, se va folosi pentru buna desfășurare a activității societății;
- Suma de 172,00 lei – rezerve legale.

**Art.4.** Se aprobă conform art. 1, lit. f din OG 64/2001, minim 50% din profit - 3200,00 lei, să se repartizează acționarilor, după cum urmează: Consiliul Local Giurgiu – 3170,00 lei și acționar persoană fizică, Rădulescu Ovidiu Rafael – 30,00 lei.

**Art.5.** Se aprobă în unanimitate, majorarea capitalului social al societății, cu suma de 3200,00 lei, conform art. 210, alin. 2, din legea 31/1990, respectiv de la valoarea de 381900,00 la valoarea de 385100,00 prin creșterea corespunzătoare a numărului de acțiuni ale Consiliului Local al Municipiului Giurgiu cât și ale acționarului persoană fizică, Rădulescu Ovidiu Rafael. În urma majorării capitalul social va fi împărțit în 38510 acțiuni cu valoarea de 10 lei fiecare, după cum urmează: Consiliul Local al Municipiului Giurgiu subscrie un număr de 38158 acțiuni numărate de la 1 la 38158 în valoare de 381580 lei reprezentând 99,087% din capitalul social și domnul Rădulescu Ovidiu Rafael, cetățean român, cu domiciliul în Giurgiu, bd. Mihai Viteazu, nr.16, posesor al CI seria GG numărul 515800 eliberat de SPCLEP Giurgiu la data de 14.02.2020, CNP 1701229520024, în calitate de coacționar, subscrie un număr de 352 acțiuni numerotate de la 38159 la 38510 în valoare de 3520 lei, reprezentând 0,913% din capitalul social subscris.

**Art.6.** Se aprobă în unanimitate modificarea Actului Constitutiv al SC Pază Publică Giurgiu SA.

**Art.7.** Se aprobă contractul de prestări servicii de audit financiar extern nr. 18/07.03.2025, cu societatea CONT SERV IMPEX SRL cu sediul în București, sect.5, șos. Sălaj nr.138, bl. 48, ap.14, J40/5760/1994, RO5588506, reprezentată legal prin director Ștefan Lenuța, începând cu exercițiul financiar 2025 până la 30.06.2028.

**Art.8.** Se aprobă în unanimitate indicatorii de performanță financiari și nefinanțari, anexă a contractelor de mandat ai membrilor CA și a directorului societății, conform metodologiei din anexa nr.2 la HG 639/2023.

**ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR S.C. PAZĂ PUBLICĂ  
GIURGIU S.A.**

***Acționar: MUSCALU IONEL***

***Acționar: GHITĂ MARIA***

***Acționar: RĂDULESCU RAFAEL***

***SECRETARUL***

***Adunării Generale a Acționarilor SC Pază Publică Giurgiu SA  
Rădulescu Rafael***