

ROMÂNIA



Județul GIURGIU  
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

**H O T Ă R Ă R E**

privind acordarea unui mandat special domnului Barbu Ionuț – în calitate de reprezentant al Municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. să voteze „pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU**

**Intrunit în ședință ordinară,**

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat cu nr.53.053/25.05.2026;
- raportul de specialitate al Serviciului Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice, înregistrat cu nr.53.214/26.05.2026;
- adresa Societății Zona Liberă Giurgiu S.A. nr.3.331/21.05.2026, înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr.51.950/21.05.2026;
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. nr.554/12.05.2026;
- Nota de fundamentare privind întocmirea Raportului de descărcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. nr.3.104/11.05.2026;
- raportul cu privire la descărcarea de gestiune a Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., nr.3.132/12.05.2026;
- situațiile financiare ale Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. compuse din: Bilanț la data de 31.12.2025 – F10, Conturile de profit și pierdere – F20, Date informative – F30, Situația activelor imobilizate – F40, Notele explicative;
- raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2025, înregistrat la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. sub nr.19/5.01.2026;
- raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare la data de 31.12.2025, întocmit de PDK Dinamik S.R.L., înregistrat sub nr.3.174/14.05.2026;
- avizul comisiei buget-finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- prevederile art.15, alin.(2), lit.„a” și lit.„f” din Actul Constitutiv al Societății Zona Liberă Giurgiu S.A.;
- prevederile art.111, alin.(2), lit.„a” din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.28-30 din Legea nr.82/1991 Legea contabilității, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul art.129, alin.(2), lit.„a”, alin.(3), lit.„d”, art.139, alin.(1) și art.196, alin.(1), lit.„a”, din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

## HOTĂRĂȘTE :

**Art.1.** Se acordă mandat special domnului Barbu Ionuț – în calitate de reprezentant al Municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. să voteze „pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți în ședința Adunării Generale a Acționarilor, după cum urmează:

**Anexa 1:**

- Bilanț la data de 31.12.2025 – F10;
- Conturile de profit și pierdere – F20;
- Date informative la data de 31.12.2025 – F30;
- Situația activelor imobilizate – F40;

**Anexa 2:**

- Balanța de verificare analitică la data de 31.12.2025;

**Anexa 3:**

- Note explicative;

**Anexa 4:**

- Declarația în conformitate cu prevederile art.30 din Legea nr.82/1991;

**Anexa 5:**

- Nota de fundamentare privind întocmirea Raportului de descărcare a gestiunii Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. nr.3104/11.05.2026;

**Anexa 6:**

- Decizia Consiliului de Administrație nr.554/12.05.2026;

**Anexa 7:**

- Raportul auditorului independent cu privire la auditul situațiilor financiare.

**Art.2.** Se aprobă Raportul de descărcare a gestiunii Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. nr.3.132/12.05.2026 – Anexa 8.

**Art.3.** Anexele 1- 8 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.4.** Se aprobă ca profitul net realizat în exercițiul financiar al anului 2025 în sumă de 343.967 lei să fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

**Art.5.** Prezenta hotărâre se va comunica Instituției Prefectului Județul - Giurgiu în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate, Primarului Municipiului Giurgiu, Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., domnului Barbu Ionuț în calitate de reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. și Serviciului Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice pentru ducerea la îndeplinire.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,**

**Gâdea Gheorghe**

**CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR GENERAL,**

**Băiceanu Liliana**

Giurgiu, 28 mai 2026  
Nr. 133

Adoptată cu un număr de 17 voturi pentru, din totalul de 17 consilieri prezenți

**BILANT**  
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. 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		105
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		105
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	8.076.067	7.518.125
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	891.432	816.117
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	43.591	32.325
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	235.413	356.055
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	9.246.503	8.722.622
<b>III. 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	2.187.846	2.187.846
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	11.977	11.711
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	2.199.823	2.199.557
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	11.446.326	10.922.284
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				

F10 - pag. 2				
<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	43.259	50.907
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	630	630
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	10.677	8.215
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	54.566	59.752
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.867.735	1.856.857
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	212.979	68.007
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	2.080.714	1.924.864
<b>III. 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>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	585.373	1.114.764
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	2.720.653	3.099.380
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	9.790	
Sume de reluat într-o perioadă 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 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	359.063	279.997
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	447.780	345.527
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	721.148	674.179
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.527.991	1.299.703
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	1.014.595	1.602.159
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	12.460.921	12.524.443
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	629.186	347.884
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	631.305	496.026
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	1.260.491	843.910
<b>H. 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	4.618	215.840
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	4.618	215.840
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	2.026.633	1.912.760
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	152.160	113.373
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.874.473	1.799.387
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	35.697	84.145
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	35.697	84.145
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <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	2.062.330	1.996.905
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.313.300	4.313.300

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	4.313.300	4.313.300
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	1.100.739	599.903
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	187.114	187.114
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.284.319	1.284.319
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	1.471.433	1.471.433
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	2.405.194	2.936.703
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	30.673	343.967
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	9.321.339	9.665.306
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	9.321.339	9.665.306

\*) 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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PE SOAN RE  
 ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII ,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Numele și prenumele

RA INC DAN

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.570.203	10.419.274
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	9.495.693	10.419.274
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	74.510	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.756*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		64.882
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	528.583	277.794
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	66.368	28.064
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	10.098.786	10.761.950
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	621.460	607.061
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	22.736	21.956
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	931.375	1.050.929
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	771.021	773.438
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	16.052	26.925
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	58.175	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	12.377	10.327
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.346.642	5.601.233
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.165.819	5.416.419

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	180.823	184.814
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.366.792	1.043.221
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.366.792	1.043.221
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	726.787
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	726.787
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.385.150	1.202.336
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	811.772	639.542
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	59.246	29.264
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	13.528	
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	45.718	
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	472.775	522.014
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	41.357	11.516
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)	51	39	143.489	72.115
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	280.212	211.222
- Venituri (ct.7812)	53	41	136.723	139.107
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	9.863.442	10.315.311
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	235.344	446.639
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	2.854	3.076
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	131.973	150.679
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	134.827	153.755
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	91.938	43.123
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	127.405	179.526
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	219.343	222.649
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	84.516	68.894
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	10.233.613	10.915.705
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	10.082.785	10.537.960
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	150.828	377.745
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	120.155	33.778
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)	79	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)	80	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)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	30.673	343.967
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 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 46 (cf.OMF nr.2036/ 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.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

RABINCA DAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		343.967	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	58.365		58.365	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	58.365		58.365	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	64		64	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	66		66	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	14.847			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>			Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.
<b>A</b>				<b>B</b>
				<b>Sume (lei)</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</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 (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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</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 (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</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 pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	58	48	2.200.456	2.200.456
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	2.188.746	2.188.746
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	2.188.746	2.188.746
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	65	54	11.710	11.710
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	11.710	11.710
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.784.881	3.850.302
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	3.603.677	2.715.624
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	15.406	375
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	30.555	67.944
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	18.857	41.092
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.698	26.852
- 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 (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	167.016	117.606
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	167.016	117.606
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	9.488	7.284
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.070	6.427
- în valută (ct. 5314)	100	86	418	857
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	575.877	1.107.463
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	193.097	233.564
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	382.780	873.899
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	8	17
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	8	17
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.880.831	1.500.923

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	577.909	496.026
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	447.780	345.527
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	151.536	152.873
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	590.003	397.285
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	269.094	209.391
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	304.745	182.285
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	16.164	5.609
- alte datorii în 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) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	113.603	109.212
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	13.266	13.266
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	100.337	95.946
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	4.313.300	4.313.300
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	4.313.300	4.313.300
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</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 public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	62.499.560	62.499.560
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	4.313.300	4.313.300

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	4.313.300	X	4.313.300	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	4.313.300	100,00	4.313.300	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	4.313.300	100,00	4.313.300	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. 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)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnatura

Numele si prenumele

ABINCA DAN

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	74.626	140	40.440	X	34.326
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07	74.626	140	40.440	X	34.326
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	43.777			X	43.777
2.Constructii	09	16.403.393	222.340	12.801	12.801	16.612.932
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.304.708	177.364			3.482.072
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	141.437	3.360			144.797
5.Investitii imobiliare	12	647.871		647.871		0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14		768.513			768.513
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	20.541.186	1.171.577	660.672	12.801	21.052.091
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	2.200.723		266	X	2.200.457
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20	22.816.535	1.171.717	701.378	12.801	23.286.874

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>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	74.626	35	40.440	34.221
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	74.626	35	40.440	34.221
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	8.371.103	775.882	8.400	9.138.585
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.413.276	252.678		2.665.954
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	97.846	14.626		112.472
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	10.882.225	1.043.186	8.400	11.917.011
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	10.956.851	1.043.221	48.840	11.951.232

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>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	40				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46	412.458			412.458
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	51	412.458			412.458
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52	900			900
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	53	413.358			413.358

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

RABINCA DAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

PREȘEDINTE  
DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR  
GENERAL

ANEXA 2

**BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA**

la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

(neinchisa)

pag.: 1

Moneda: LEU (2604301244)

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CAPITAL SUBSCRIS VARSAT											
1012	0.00	4313300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4313300.00	4313300.00	0.00	0.00	1012
DIFERENTE DIN REEVALUAREA CLADIRILOR											
105003	375627.24	1100739.48	125209.08	0.00	500836.32	1100739.48	1100739.48	599903.18	0.00	0.00	105003
REZERVE LEGALE											
1061	0.00	187114.18	0.00	0.00	0.00	187114.18	187114.18	187114.18	0.00	0.00	1061
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2004											
1068.02	0.00	198196.69	0.00	0.00	0.00	198196.69	198196.69	198196.69	0.00	0.00	1068.02
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2005											
1068.05	0.00	52461.25	0.00	0.00	0.00	52461.25	52461.25	52461.25	0.00	0.00	1068.05
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2006											
1068.06	0.00	27317.86	0.00	0.00	0.00	27317.86	27317.86	27317.86	0.00	0.00	1068.06
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2007											
1068.07	0.00	21832.58	0.00	0.00	0.00	21832.58	21832.58	21832.58	0.00	0.00	1068.07
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2014											
1068.08	0.00	302000.00	0.00	0.00	0.00	302000.00	302000.00	302000.00	0.00	0.00	1068.08
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2015											
1068.09	0.00	344029.00	0.00	0.00	0.00	344029.00	344029.00	344029.00	0.00	0.00	1068.09
ALTE REZERVE DIN PROFIT CONF HOT AGA 140/2017											
1068.16	0.00	338481.15	0.00	0.00	0.00	338481.15	338481.15	338481.15	0.00	0.00	1068.16
Subtotal 1068	0.00	1284318.53	0.00	0.00	0.00	1284318.53	1284318.53	1284318.53	0.00	0.00	Subtotal 1068
REZULTAT REPORTAT AL ANULUI 2021-PIERDERE CONTABILA											
1171.09	1912574.29	0.00	0.00	0.00	1912574.29	0.00	1912574.29	0.00	1912574.29	0.00	1171.09
REZULTATUL REPORTA PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB											
1174	1379546.93	0.00	0.00	0.00	1379546.93	0.00	1379546.93	0.00	1379546.93	0.00	1174
REZULTATUL REPORTAT AL ANULUI 2024											
1174AN2024	0.00	30672.96	0.00	0.00	0.00	30672.96	30672.96	30672.96	0.00	0.00	1174AN2024
REZULTATUL REPORTAT AL ANULUI 2005											
1175	0.00	6072942.31	0.00	125209.08	0.00	6198151.39	6198151.39	6198151.39	0.00	0.00	1175
REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2024											
121.AN2024	30672.96	0.00	0.00	0.00	30672.96	0.00	30672.96	0.00	30672.96	0.00	121.AN2024
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV.DE EXPLOATARE											
121001	8554856.95	9793476.43	1933337.77	1107580.08	10488194.72	10901056.51	412861.79	412861.79	0.00	0.00	121001
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIVITATI FINANCIARE											
121060	210039.63	150363.48	12610.05	3391.87	222649.68	153755.35	-68894.33	-68894.33	0.00	0.00	121060

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
Subtotal 1210	8764896.58	9943839.91	1945947.82	1110971.95	10710844.40	11054811.86	0.00	343967.46	0.00	0.00	Subtotal 1210
129.AN2024	30672.96	30672.96	0.00	0.00	30672.96	30672.96	0.00	0.00	0.00	0.00	129.AN2024
1518	0.00	4617.86	0.00	211222.12	0.00	215840.00	0.00	215840.00	0.00	0.00	1518
1621.10	86959.31	413568.26	6302.37	496.83	93261.68	414065.11	0.00	320803.43	0.00	0.00	1621.10
1621.88	86623.85	237290.13	7928.58	220.11	94552.43	237510.24	0.00	142957.81	0.00	0.00	1621.88
1621.89	99445.85	272414.96	9102.16	252.65	108548.01	272667.65	0.00	164119.64	0.00	0.00	1621.89
Subtotal 1621	273029.01	923273.37	23333.11	969.63	296362.12	924243.00	0.00	627880.88	0.00	0.00	Subtotal 1621
1670.21	0.60	466893.82	0.00	-2897.64	0.60	463996.18	0.00	463995.58	0.00	0.00	1670.21
1670.30	0.00	28826.57	13267.46	0.00	13267.46	28826.57	0.00	15559.11	0.00	0.00	1670.30
1670.40	0.00	16471.07	0.00	0.00	0.00	16471.07	0.00	16471.07	0.00	0.00	1670.40
1670.50	83735.59	83735.59	0.00	0.00	83735.59	83735.59	0.00	0.00	0.00	0.00	1670.50
Subtotal 1670	83736.19	595927.05	13267.46	-2897.64	97003.65	593029.41	0.00	496025.76	0.00	0.00	Subtotal 1670
TOTAL clasa 1	12850756.16	24518091.57	2107757.47	1445475.14	14958513.63	25963566.71	3292121.22	14297174.30	3292121.22	14297174.30	TOTAL clasa 1
2080	74765.57	40439.63	0.00	0.00	74765.57	40439.63	34325.94	0.00	0.00	0.00	2080
2111	43777.40	0.00	0.00	0.00	43777.40	0.00	43777.40	0.00	0.00	0.00	2111
2120	16419142.26	12801.00	206591.23	0.00	16625733.49	12801.00	16612932.49	0.00	0.00	0.00	2120
2131	1084181.48	0.00	0.00	0.00	1084181.48	0.00	1084181.48	0.00	0.00	0.00	2131
2132	23585.92	0.00	0.00	0.00	23585.92	0.00	23585.92	0.00	0.00	0.00	2132
2133	2369104.44	0.00	5200.00	0.00	2374304.44	0.00	2374304.44	0.00	0.00	0.00	2133
2141.01	144797.08	0.00	0.00	0.00	144797.08	0.00	144797.08	0.00	0.00	0.00	2141.01

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
IMOBILIZARI CORPORALE (subtotal) Subtotal imobilizari	20284588.58	12801.00	211791.23	0.00	20296379.81	12801.00	20283578.81	0.00	Subtotal imobilizari
IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS 2310	352458.85	0.00	0.00	0.00	352458.85	0.00	352458.85	0.00	2310
INVESTITII IN CURS EX. DRUM SI PLATFORMA MOLL 2310.01	87244.00	0.00	0.00	0.00	87244.00	0.00	87244.00	0.00	2310.01
INVESTITII IN CURS CHEU ACHIZITIE MACARA 35T 2310.03	20000.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	2310.03
INVESTITII IN CURS RESEA HIDRANTI HALA 2487 SI GRUP SOC 2310.07	111957.90	0.00	0.00	0.00	111957.90	0.00	111957.90	0.00	2310.07
INVESTITII IN CURS SIST ALIM APA,HIDRANTI EXT, TCP1,TCP2,CS 2310.09	28000.00	0.00	0.00	0.00	28000.00	0.00	28000.00	0.00	2310.09
INVESTITII IN CURS PENTRU ACHIZITIE UTILAJE MANIP MF LA CHEU 2310.10	40000.00	0.00	0.00	0.00	40000.00	0.00	40000.00	0.00	2310.10
INVESTITII IN CURS EXTINDERE ARHIVA 2310.12	1273.43	0.00	0.00	1273.43	1273.43	0.00	0.00	0.00	2310.12
INVESTITII IN CURS AMENAJARE BIROU CHEU 2310.13	3359.88	0.00	0.00	3359.88	3359.88	0.00	0.00	0.00	2310.13
INVESTITII IN CURS DE AMENAJARE - MONTARE CENTRALE TERMICE 2310.15	57765.92	0.00	0.00	0.00	57765.92	0.00	57765.92	0.00	2310.15
INVESTITII IN CURS AMENAJARE REABILITARE SEDIU AZI 2310.16	18552.45	0.00	0.00	0.00	18552.45	0.00	18552.45	0.00	2310.16
INVESTITII IN CURS REPARATII DRUM S ADJACENT SEDIU ADMIN. 2310.17	72680.00	0.00	6393.78	0.00	79073.78	0.00	79073.78	0.00	2310.17
INVESTITII IN CURS DE EXECUTIE- BIROURI PUNCT ACCES 2310.18	35138.80	0.00	0.00	35138.80	35138.80	0.00	0.00	0.00	2310.18
INVESTITII IN CURS DE EXECUTIE- REABILITARE BIROURI VAMIA 2310.19	14331.46	0.00	16894.31	0.00	31225.77	0.00	31225.77	0.00	2310.19
Subtotal 2310	842762.69	57765.92	23288.09	39772.11	866050.78	97538.03	768512.75	0.00	Subtotal 2310
TITLURI IMOBILIZATE ALE ACTIVITATII DE PORTOFOLIU 2620	2187846.42	0.00	0.00	0.00	2187846.42	0.00	2187846.42	0.00	2620
ALTE TITLURI IMOBILIZATE ADPP 2650	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	2650
CREANTE LEGATE DE PARTICIPATI 2671	267.00	0.00	0.00	0.00	267.00	0.00	0.00	0.00	2671
ALTE CREANTE IMOBILIZATE GARANTIE PRIMARIA GR CONV.2907/2013 2677	2962.34	0.00	0.00	0.00	2962.34	0.00	2962.34	0.00	2677

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
ALTE CREANTE IMOBILIZATE	8747.97	0.00	0.00	0.00	8747.97	0.00	8747.97	0.00	2678
AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	40439.63	74648.92	0.00	11.66	40439.63	74660.60	0.00	34220.97	2806
AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	8400.42	9095217.67	0.00	51767.66	8400.42	9146985.33	0.00	9138584.93	2812
AMORTIZAREA ECHIP TEHNOLOG(MASINI,UTILIAJE SI INSTAL DE LUCRU	0.00	767887.85	0.00	6242.06	0.00	774129.91	0.00	774129.91	2813.10
AMORTIZAREA APARATELOR SI INST DE MASURARE,CONTRO SI REG	0.00	3263.44	0.00	364.28	0.00	3627.72	0.00	3627.72	2813.20
AMORTIZAREA MILOACELOR DE TRANSPORT	0.00	1872915.66	0.00	15281.04	0.00	1888196.70	0.00	1888196.70	2813.30
Subtotal 2813	0.00	2644066.99	0.00	21887.38	0.00	2665954.37	0.00	2665954.37	Subtotal 2813
AMORTIZAREA MOBILIER,AP BIROTICA,ECHIP DE PROTEC A VAL UMANE	0.00	111238.16	0.00	1233.87	0.00	112472.03	0.00	112472.03	2814.01
AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE (subtotal)	8400.42	11850522.82	0.00	74888.93	8400.42	11925411.75	0.00	11917011.33	Subtotal amortizari
PROVIZIUNAE PRIVIND DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR IN CURS	0.00	412458.85	0.00	0.00	0.00	412458.85	0.00	412458.85	2930
PROVIZIUNAE PRIVIND DEPRECIEREA CREAMTELOR	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	900.00	2965
TOTAL clasa 2	23251680.62	12449804.14	235079.32	114672.72	23486759.94	12564476.86	23286874.23	12364591.15	TOTAL clasa 2
GEST MATERIALE AUXILIARE	601.51	0.00	0.00	0.00	601.51	0.00	601.51	0.00	302101
GEST.DE COMBUSTIBILI	375020.76	366179.17	18384.20	20956.15	393404.96	387135.32	6269.64	0.00	302201
GEST.DE PIESE DE SCHIMB	113598.86	97056.16	6198.76	6198.76	119797.62	103254.94	16542.68	0.00	302401
ALTE MATERIALE CONSUMABILE	125151.45	108696.77	2697.96	4079.57	127849.41	112776.34	15073.07	0.00	302801
MATERIALE DIN DEZMEMBRARE	284.76	0.00	0.00	0.00	284.76	0.00	284.76	0.00	302802
ALTE MATERIALE CONSUMABILE DOC CU REG SPEC	6889.48	3826.00	1100.00	454.00	7989.48	4280.00	3709.48	0.00	302803
Subtotal 3028	132325.69	112522.77	3797.96	4533.57	136123.65	117056.34	19067.31	0.00	Subtotal 3028
MATERIALE DE NATURA OB. DE INVENTAR	28646.80	20220.30	1735.54	1735.54	30382.34	21955.84	8426.50	0.00	303101

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Moneda: LEU (2604301244)

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
MARFURI												
371001	630.90	0.00	0.00	0.00	630.90	0.00	630.90	0.00	630.90	0.00	371001	
TOTAL PILASA 3	650824.52	595978.42	30116.46	33424.02	680940.98	629402.44	51538.54	0.00	51538.54	0.00	TOTAL PILASA 3	
FURNIZORI INTERNI IN LEI												
4011	2565608.54	2740710.24	227635.29	188595.84	2793243.83	2929306.08	0.00	136062.25	0.00	136062.25	4011	
FURNIZORI EXTERNI IN DEVEZE												
4012	3891.11	3725.83	84.15	294.60	3975.26	4020.43	0.00	45.17	0.00	45.17	4012	
FURNIZORI INTERNI DIN AVANSURI DE TREZORERIE												
4013	13107.00	13107.00	985.52	985.52	14092.52	14092.52	0.00	0.00	0.00	0.00	4013	
FURNIZORI INTERNI-COLABORATORI												
4014.01	256421.00	256421.00	26495.00	26495.00	282916.00	282916.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4014.01	
FURN DE IMOBILIZARI IN LEI												
4041	529264.72	544460.74	68642.73	161825.61	597907.45	706286.35	0.00	108378.90	0.00	108378.90	4041	
FURNIZORI FACTURI NESOSITE AFERENTE DECEMBRIE												
40801	0.00	0.00	0.00	101040.54	0.00	101040.54	0.00	101040.54	0.00	101040.54	40801	
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI IN LEI												
4091.01	7985.35	6165.60	6394.85	0.00	14380.20	6165.60	8214.60	0.00	8214.60	0.00	4091.01	
AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII IN LEI												
4092.01	5559.89	4646.71	5000.00	0.00	10559.89	4646.71	5913.18	0.00	5913.18	0.00	4092.01	
AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII IN DEVEZE												
4092.02	86.63	0.00	0.00	0.00	86.63	0.00	86.63	0.00	86.63	0.00	4092.02	
Subtotal 4092	5646.52	4646.71	5000.00	0.00	10646.52	4646.71	5999.81	0.00	5999.81	0.00	Subtotal 4092	
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE												
4111	13774181.61	10685382.40	896219.06	1031762.39	14670400.67	11717144.79	2953255.88	0.00	2953255.88	0.00	4111	
CLIENTI DIN FACT.EMISE- LICENTE												
4111.04	980.00	0.00	0.00	0.00	980.00	0.00	980.00	0.00	980.00	0.00	4111.04	
CLIENTI DIN FACT.EMISE- DIVERSE												
4111.05	2285.35	0.00	-5.21	0.00	2280.14	0.00	2280.14	0.00	2280.14	0.00	4111.05	
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENTE												
4111.11	606581.79	4400.00	3475.93	247012.86	610057.72	251412.86	358644.86	0.00	358644.86	0.00	4111.11	
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII												
4111.12	215633.22	0.00	-2251.23	209.22	213381.99	209.22	213381.99	0.00	213381.99	0.00	4111.12	
CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACCES												
4111.13	251079.22	250425.97	29088.29	29067.60	280167.51	279493.57	673.94	0.00	673.94	0.00	4111.13	
CLIENTI INTERNI DIN LICENTE												
4111.14	2545.95	0.00	3.92	62.92	2549.87	62.92	2486.95	0.00	2486.95	0.00	4111.14	

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
4111.16	14029.46	0.00	913.38	642.61	14942.84	642.61	14300.15	0.00	14300.15	0.00	4111.16
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI											
4111.17	17610.73	0.00	631.16	0.00	18241.89	0.00	18241.89	0.00	18241.89	0.00	4111.17
CLIENTI INTERNI DIN DEPOZITAT MARFA											
4111.18	103871.51	0.00	1077.72	33752.70	104949.23	33752.70	71196.53	0.00	71196.53	0.00	4111.18
CLIENTI INTERNI DIN TRANSPORT RUTIER DE MAFURI											
4111.22	4935.81	0.00	0.00	0.00	4935.81	0.00	4935.81	0.00	4935.81	0.00	4111.22
CLIENTI INTERNI DIN MANIPULARE MARFA											
4111.31	52510.23	0.00	1507.75	0.00	54017.98	0.00	54017.98	0.00	54017.98	0.00	4111.31
CLIENTI INTERNI DIN CHEIAJ											
4111.32	7156.90	0.00	235.70	0.00	7392.60	0.00	7392.60	0.00	7392.60	0.00	4111.32
Subtotal 4111	15053401.78	10940208.45	930896.47	1342510.30	15984298.25	12282718.75	3701579.50	0.00	3701579.50	0.00	Subtotal 4111
CLIENTI INCERTI											
4118	70536.06	0.00	68.65	23772.77	70604.71	23772.77	46831.94	0.00	46831.94	0.00	4118
CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT											
4180	0.00	0.00	101890.91	0.00	101890.91	0.00	101890.91	0.00	101890.91	0.00	4180
PERSONAL - REMUNERATII DATORATE - SALARIATI CU CM											
4210.10	4534078.00	4682853.60	582322.00	572184.00	5116400.00	5255037.60	0.00	138637.60	0.00	138637.60	4210.10
PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE SI PROTECTIE SOCIALA											
4230	50127.00	50127.00	0.00	255.00	50127.00	50382.00	0.00	255.00	0.00	255.00	4230
AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI CU C.M.											
4250	1191266.00	1176983.00	180882.00	194790.00	1372148.00	1371773.00	375.00	0.00	375.00	0.00	4250
DREPTURI DE PERSONAL MERIDICATE											
4260	0.00	1418.00	0.00	0.00	0.00	1418.00	0.00	1418.00	0.00	1418.00	4260
RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR											
4270	32978.00	34900.21	1922.00	1922.00	34900.00	36822.21	0.00	1922.21	0.00	1922.21	4270
PERSONAL-REMUNERATII DATORATE-SALARIATI CU COMV.CIVILA											
4281.10	0.00	2280.00	0.00	0.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	4281.10
ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERS.-GARANTII GESTIONARI											
4281.20	1640.00	10000.35	0.00	0.00	1640.00	10000.35	0.00	8360.35	0.00	8360.35	4281.20
Subtotal 4281	1640.00	12280.35	0.00	0.00	1640.00	12280.35	0.00	10640.35	0.00	10640.35	Subtotal 4281
ALTE AVANSURI ACORDATE SALARIATILOR											
4282.30	2280.00	0.00	0.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	0.00	4282.30
CONTRIB. ASIG SOCIALE											
4315	1303575.94	1415325.00	111880.00	149738.00	1415455.94	1565063.00	0.00	149607.06	0.00	149607.06	4315

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CONTRIB. ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	548730.00	59897.00	44757.00	59897.00	548843.00	608627.00	0.00	59784.00	4316
CONTRIB. ASIGURATORIE MUNCA ANGAJATOR	115736.00	13472.00	10043.00	13472.00	125779.00	139187.00	0.00	13408.00	4360
ALTE CREANTE SOCIALE									
4382	54338.00	12194.00	178.00	1230.00	54516.00	13424.00	41092.00	0.00	4382
IMPOZITUL PE PROFIT CT. 4410-DATORAT BUGETULUI DE STAT									
4410	56610.00	56610.00	0.00	-22832.00	56610.00	33778.00	22832.00	0.00	4410
TVA DE PLATA (CT.4423)									
4423	1144374.00	1417480.86	214742.00	72315.85	1359116.00	1489796.71	0.00	130680.71	4423
TVA DEDUCTIBILA AFER.CUMP.PT.NECESITATILE UNITATI									
442601	433389.68	433389.68	58741.63	58741.63	492131.31	492131.31	0.00	0.00	442601
TVA COLECTATA									
4427	1650044.27	1650044.27	131057.48	131057.48	1781101.75	1781101.75	0.00	0.00	4427
TVA NEEXIGIBIL PENTRU OPERATIUNI TVA LA INCASARE									
4428DEDUCT	39250.00	37536.13	4369.07	4343.06	43619.07	41879.15	1739.88	0.00	4428DEDUCT
IMPOZITUL PE VENITUL SALARIIL									
4440	332621.00	359768.00	27147.00	38196.00	359768.00	397964.00	0.00	38196.00	4440
IMPOZIT PE MIUL DE TRANSPORT AN 2025									
4462.11	936.00	936.00	0.00	0.00	936.00	936.00	0.00	0.00	4462.11
IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN2025									
4462.21	216585.00	216585.00	0.00	0.00	216585.00	216585.00	0.00	0.00	4462.21
IMPOZIT PE CONSTRUCTII SPECIALE									
4462.22	29996.00	29996.00	0.00	0.00	29996.00	29996.00	0.00	0.00	4462.22
TAXA TEREN FOLOSINTA									
4462.31	161613.00	161613.00	0.00	0.00	161613.00	161613.00	0.00	0.00	4462.31
IMPOZIT CAMIOANE AN2025									
4462.41	1797.00	1797.00	0.00	0.00	1797.00	1797.00	0.00	0.00	4462.41
IMPOZIT MIJLOACE TRANSPORT LENTE 2025									
4462.51	805.00	805.00	0.00	0.00	805.00	805.00	0.00	0.00	4462.51
PUBLIVITATE SEDIU 2025									
4462.61	283.00	283.00	0.00	0.00	283.00	283.00	0.00	0.00	4462.61
ALTE IMP.SI TAXE REDEVENTA CL 2017 CTR.6615/2009									
4462.75	13528.12	13528.12	0.00	0.00	13528.12	13528.12	0.00	0.00	4462.75
TAXA SITUATII URGENTA AN2025									
4462.91	78.00	78.00	0.00	0.00	78.00	78.00	0.00	0.00	4462.91
Subtotal 4462	425621.12	425621.12	0.00	0.00	425621.12	425621.12	0.00	0.00	Subtotal 4462

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
SUMA SUPLEMENTARA HANDICAPATI									
4471	82622.86	82622.86	507.00	6116.00	83129.86	88738.86	0.00	5609.00	4471
ALTE DATORII BUGET DE STAT - ACCESORII									
448104	4069.00	4069.00	0.00	0.00	4069.00	4069.00	0.00	0.00	448104
DIVIDENDE DE PLATA BRUTE IMPOZITATE									
4570	0.00	13266.00	0.00	0.00	0.00	13266.00	0.00	13266.00	4570
DEBITORI LEI									
4610.01	60873.09	0.00	0.00	59900.00	60873.09	59900.00	973.09	0.00	4610.01
DEBITORI LEI-AVANSURI DE TREZORERIE									
4610.02	8.99	0.00	0.00	0.00	8.99	0.00	8.99	0.00	4610.02
DEBITORI CLIENTI									
4610.10	59517.53	0.00	86.85	0.00	59604.38	0.00	59604.38	0.00	4610.10
DEBITORI DEVEZ DIN GARANTII BUNA EXECUTIE									
4610.21	69429.09	12430.70	21.44	0.00	69450.53	12430.70	57019.83	0.00	4610.21
Subtotal 4610	189828.70	12430.70	108.29	59900.00	189936.99	72330.70	117606.29	0.00	Subtotal 4610
CREDITORI DIVERSI IN LEI-GARANTII PARTICIPARE LICITATIE									
4620.01	6259.05	42701.96	0.00	32.60	6259.05	42734.56	0.00	36475.51	4620.01
CREDITORI DIVERSI IN DEVEZ - GARANTII PARTICIP LICITATIE									
4620.02	3445.22	29835.54	0.00	40.52	3445.22	29876.06	0.00	26430.84	4620.02
CREDITORI DIVERSI									
4620.30	0.00	33040.00	0.00	0.00	0.00	33040.00	0.00	33040.00	4620.30
Subtotal 4620	9704.27	105577.50	0.00	73.12	9704.27	105650.62	0.00	95946.35	Subtotal 4620
CHELTUIELI INREG.IN AVANS-IMPOZIE SI TAXE LOCALE									
4710.10	424312.00	388952.00	0.00	35360.00	424312.00	424312.00	0.00	0.00	4710.10
CHELTUIELI INREG.IN AVANS- RCA CAPETE TRACTOR									
4710.20	9790.06	9790.06	0.00	0.00	9790.06	9790.06	0.00	0.00	4710.20
Subtotal 4710	434102.06	398742.06	0.00	35360.00	434102.06	434102.06	0.00	0.00	Subtotal 4710
VENITURI INREGISTRATE IN AVANS-CHIRII									
4720	277222.09	358738.62	26145.60	28773.66	303367.69	387512.28	0.00	84144.59	4720
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE									
4730	7645.95	10576.35	0.00	0.00	7645.95	10576.35	0.00	2930.40	4730
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE-REEVALUARE									
4738REEVAL	112357.94	112357.94	0.00	11878.32	112357.94	124236.26	0.00	11878.32	4738REEVAL
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV-INV-PROIECT ILR DEC.CE7131									
4752.01	499.57	499.57	0.00	0.00	499.57	499.57	0.00	0.00	4752.01
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV. PT INV ILR CE7131 ET2									
4752.03	25267.11	1843363.04	2297.01	0.00	27564.12	1843363.04	0.00	1815798.92	4752.03

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
Subtotal 4752	25766.68	1843862.61	2297.01	0.00	28063.69	1843862.61	0.00	1815798.92	0.00	1815798.92	Subtotal 4752
4753	78657.92	182770.76	7150.72	0.00	85808.64	182770.76	0.00	96962.12	0.00	96962.12	4753
4810	10560.05	10560.05	0.00	0.00	10560.05	10560.05	0.00	0.00	0.00	0.00	4810
4910.10	0.00	1705873.98	139106.78	245000.00	139106.78	1950873.98	0.00	1811767.20	0.00	1811767.20	4910.10
4910.20	0.00	82678.00	0.00	105000.00	0.00	187678.00	0.00	187678.00	0.00	187678.00	4910.20
Subtotal 4910	0.00	1788551.98	139106.78	350000.00	139106.78	2138551.98	0.00	1999445.20	0.00	1999445.20	Subtotal 4910
4960	-1.20	117917.05	0.00	0.00	-1.20	117917.05	0.00	117918.25	0.00	117918.25	4960
TOTAL clasa 4	31610413.41	31992465.27	2911450.15	3612931.30	34521863.56	35605396.57	4050441.93	5133974.94	5133974.94	5133974.94	TOTAL clasa 4
5121.11	58421.22	55070.00	936.02	0.00	59357.24	55070.00	4287.24	0.00	0.00	0.00	5121.11
5121.12	5849.38	0.00	0.00	0.00	5849.38	0.00	5849.38	0.00	0.00	0.00	5121.12
5121.13	67.00	0.00	0.00	0.00	67.00	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00	5121.13
5121.14	3703929.24	3626200.65	661728.11	738146.98	4365657.35	4364347.63	1309.72	0.00	0.00	0.00	5121.14
5121.15	260000.00	160000.00	0.00	100000.00	260000.00	260000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.15
5121.16	160000.00	60000.00	0.00	100000.00	160000.00	160000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.16
5121.17	14241.09	1658.12	0.00	0.00	14241.09	1658.12	12582.97	0.00	0.00	0.00	5121.17
5121.18	60000.00	60000.00	0.00	0.00	60000.00	60000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.18
5121.19	85.00	0.00	0.00	0.00	85.00	0.00	85.00	0.00	0.00	0.00	5121.19
5121.20	7050947.39	7023691.65	557678.44	528768.33	7608625.83	7552460.02	56165.81	0.00	0.00	0.00	5121.20
5121.21	100000.00	0.00	0.00	0.00	100000.00	0.00	100000.00	0.00	0.00	0.00	5121.21
5121.26	880558.48	880394.50	164115.00	163906.79	1044673.48	1044301.25	372.19	0.00	0.00	0.00	5121.26

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA											
5121.31	53512.83	667.80	0.00	0.00	53512.83	667.80	52845.03	0.00	52845.03	0.00	5121.31
Subtotal 5121	12347611.63	11867682.76	1384457.57	1630822.10	13732069.20	13498504.86	233564.34	0.00	233564.34	0.00	Subtotal 5121
DISPONIBIL IN USD LA BANCA TRANSILVANIA											
5124.12	379689.23	379690.81	29761.82	29760.24	409451.05	409451.05	0.00	0.00	0.00	0.00	5124.12
DISPONIBIL IN EUR LA BANCA TRANSILVANIA											
5124.15	890860.74	875244.72	76227.13	85104.47	967087.87	960349.19	6738.68	0.00	6738.68	0.00	5124.15
CONT GARANTII DE BUNA EXECUTIE - RAIFEISEN IN USD											
5124.22	9760.73	1280.11	0.00	119.21	9760.73	1399.32	8361.41	0.00	8361.41	0.00	5124.22
DISPONIBIL B.C.R. DEVIZE											
5124.26	1661.23	214.18	2.24	0.00	1663.47	214.18	1449.23	0.00	1449.23	0.00	5124.26
DISPONIBIL IN USD-B.C.CARPATICA											
5124.70	331387.06	280201.12	11456.21	824.86	342843.27	281025.98	61817.29	0.00	61817.29	0.00	5124.70
DISPONIBIL IN EUR-B.C.CARPATICA											
5124.80	4189158.69	3725510.66	344879.50	170652.67	4534038.19	3896163.33	637874.86	0.00	637874.86	0.00	5124.80
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA											
5124.81	170030.10	11407.59	0.00	965.14	170030.10	12372.69	157657.41	0.00	157657.41	0.00	5124.81
Subtotal 5124	5972547.78	5273549.19	462326.90	287426.59	6434874.68	5560975.74	873898.94	0.00	873898.94	0.00	Subtotal 5124
CONTURI PRIVIND SUME IN CURS DE DECONTARE											
5125	0.00	0.00	376787.27	376787.27	376787.27	376787.27	0.00	0.00	0.00	0.00	5125
CASA IN LEI											
5311	484539.81	473011.69	34614.33	42978.91	519154.14	515990.60	3163.54	0.00	3163.54	0.00	5311
CASA IN LEI PUNCT ACCES											
5311.01	257543.93	255422.72	24130.07	22988.89	281674.00	278411.57	3262.43	0.00	3262.43	0.00	5311.01
Subtotal 5311	742083.74	728434.41	58744.40	65967.76	800828.14	794402.17	6425.97	0.00	6425.97	0.00	Subtotal 5311
CASA IN EURO											
5314.02	6507.87	6421.33	1466.78	1002.69	7974.65	7424.02	550.63	0.00	550.63	0.00	5314.02
CASA DEVIZE PUNCT ACCES											
5314.03	3316.57	3316.57	1772.99	1467.08	5089.56	4783.69	305.91	0.00	305.91	0.00	5314.03
Subtotal 5314	9824.44	9737.90	3239.77	2469.77	13064.21	12207.67	856.54	0.00	856.54	0.00	Subtotal 5314
AVANSURI DE TREZORERIE IN LEI											
5420.10	106041.44	106040.12	4697.74	4680.38	110739.18	110720.50	18.68	0.00	18.68	0.00	5420.10
VIRAMENTE INTERNE DIN COMPENSARI											
5810	43321.35	43321.35	0.21	0.21	43321.56	43321.56	0.00	0.00	0.00	0.00	5810
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (CASA-BANCA)											
5811	153000.00	153000.00	9000.00	9000.00	162000.00	162000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5811
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (BANCA-BANCA)											
5813	2157485.13	2157485.13	564115.00	564115.00	2721600.13	2721600.13	0.00	0.00	0.00	0.00	5813

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
VIRAMENTE INTERNE IN DEVIZE(CASA-BANCA)									
5814	13420.91	13420.91	1002.69	1002.69	14423.60	14423.60	0.00	0.00	5814
VIRAMENTE INTERNE IN DEVIZE (BANCA-BANCA)									
5815	5216813.73	5216813.73	280820.85	280820.85	5497634.58	5497634.58	0.00	0.00	5815
VIRAMENTE INTERNE CASA-CASA									
5816	259226.37	259226.37	24455.07	24455.07	283681.44	283681.44	0.00	0.00	5816
VIRAMENTE INTERNE									
5819COMP	358.08	358.08	0.00	0.00	358.08	358.08	0.00	0.00	5819COMP
TOTAL clasa 5	27021734.60	25829069.91	3169647.47	3247547.69	30191382.07	29076617.60	1114764.47	0.00	TOTAL clasa 5
CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL									
6022	272951.29	272951.29	0.00	0.00	272951.29	272951.29	0.00	0.00	6022
CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL									
602201	93227.88	93227.88	20956.15	20956.15	114184.03	114184.03	0.00	0.00	602201
Subtotal 6022	366179.17	366179.17	20956.15	20956.15	387135.32	387135.32	0.00	0.00	Subtotal 6022
CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB									
6024	57815.44	57815.44	0.00	0.00	57815.44	57815.44	0.00	0.00	6024
CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE PRIVIND PIESELE DE SCHIMB									
6024.01	-1181.10	-1181.10	0.00	0.00	-1181.10	-1181.10	0.00	0.00	6024.01
CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB									
602401	39346.86	39346.86	6198.76	6198.76	45545.62	45545.62	0.00	0.00	602401
Subtotal 6024	95981.20	95981.20	6198.76	6198.76	102179.96	102179.96	0.00	0.00	Subtotal 6024
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE									
6028	93442.71	93442.71	0.00	0.00	93442.71	93442.71	0.00	0.00	6028
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE									
602801	19769.44	19769.44	4533.57	4533.57	24303.01	24303.01	0.00	0.00	602801
Subtotal 6028	113212.15	113212.15	4533.57	4533.57	117745.72	117745.72	0.00	0.00	Subtotal 6028
CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR									
6031	20220.30	20220.30	1735.54	1735.54	21955.84	21955.84	0.00	0.00	6031
CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA									
6051	614391.87	614391.87	159045.66	159045.66	773437.53	773437.53	0.00	0.00	6051
CHELTUIELI PRIVIND APA									
6052	242251.50	242251.50	8314.90	8314.90	250566.40	250566.40	0.00	0.00	6052
CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE									
6053	19364.68	19364.68	7560.19	7560.19	26924.87	26924.87	0.00	0.00	6053
REDUCERI COMERCIALE PRIMITE									
609	-9426.59	-9426.59	-900.72	-900.72	-10327.31	-10327.31	0.00	0.00	609

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

CF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
<b>CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII</b>											
6111	1292.14	1292.14	3359.88	3359.88	4652.02	4652.02	0.00	4652.02	0.00	0.00	6111
<b>CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII MILOC FIX</b>											
6112	89564.87	89564.87	1325.00	1325.00	90889.87	90889.87	0.00	90889.87	0.00	0.00	6112
<b>CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE CU INTRETINEREA SI REPARATIA MILO F</b>											
6112.01	350.00	350.00	0.00	0.00	350.00	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00	6112.01
Subtotal 6112	89914.87	89914.87	1325.00	1325.00	91239.87	91239.87	0.00	91239.87	0.00	0.00	Subtotal 6112
<b>CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE</b>											
6120.10	14846.86	14846.86	14416.72	14416.72	29263.58	29263.58	0.00	29263.58	0.00	0.00	6120.10
<b>CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-BUNURI</b>											
6130.10	123600.02	123600.02	1670.60	1670.60	125270.62	125270.62	0.00	125270.62	0.00	0.00	6130.10
<b>CHELTUIELI DE PROTOCOL</b>											
6231	252.70	252.70	0.00	0.00	252.70	252.70	0.00	252.70	0.00	0.00	6231
<b>ALTE CHELTUIELI DE PROTOCOL</b>											
623101	388.19	388.19	450.45	450.45	838.64	838.64	0.00	838.64	0.00	0.00	623101
Subtotal 6231	640.89	640.89	450.45	450.45	1091.34	1091.34	0.00	1091.34	0.00	0.00	Subtotal 6231
<b>CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE</b>											
6232	36064.59	36064.59	5123.84	5123.84	41188.43	41188.43	0.00	41188.43	0.00	0.00	6232
<b>CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL</b>											
6240	2447.45	2447.45	54.18	54.18	2501.63	2501.63	0.00	2501.63	0.00	0.00	6240
<b>CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI</b>											
6250	9970.00	9970.00	440.00	440.00	10410.00	10410.00	0.00	10410.00	0.00	0.00	6250
<b>CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII</b>											
6260	12852.84	12852.84	2090.22	2090.22	14943.06	14943.06	0.00	14943.06	0.00	0.00	6260
<b>CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE</b>											
6270	12562.88	12562.88	1075.31	1075.31	13638.19	13638.19	0.00	13638.19	0.00	0.00	6270
<b>SERVICII DE SPECIALITATE</b>											
62823	306082.86	306082.86	28523.37	28523.37	334606.23	334606.23	0.00	334606.23	0.00	0.00	62823
<b>CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE</b>											
6350	133721.38	133721.38	6196.00	6196.00	139917.38	139917.38	0.00	139917.38	0.00	0.00	6350
<b>CHELTUIELI CU IMPOZITE LOCALE</b>											
6350.1	346737.00	346737.00	35360.00	35360.00	382097.00	382097.00	0.00	382097.00	0.00	0.00	6350.1
Subtotal 6350	480458.38	480458.38	41556.00	41556.00	522014.38	522014.38	0.00	522014.38	0.00	0.00	Subtotal 6350
<b>CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ANGAJAT CU CM</b>											
6410.10	4298892.00	4298892.00	555761.00	555761.00	4854653.00	4854653.00	0.00	4854653.00	0.00	0.00	6410.10
<b>CHELTUIELI CU SALARIILE DIRECTORULUI GENERAL</b>											
6410.20	179850.00	179850.00	-4950.00	-4950.00	174900.00	174900.00	0.00	174900.00	0.00	0.00	6410.20

Perioada: Decembrie 2025

(neînchisa)

Moneda: LEU (2604301244)

pag.: 13

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT											
6410.21	82500.00		21450.00	21450.00		103950.00	103950.00		0.00	0.00	6410.21
CHELTUIELI CU SALARIILE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE											
6410.30	250421.00	250421.00	26495.00	26495.00		276916.00	276916.00		0.00	0.00	6410.30
CHELTUIELI CU COMISIA DE LICITATIE											
6410.60	6000.00	6000.00	0.00	0.00		6000.00	6000.00		0.00	0.00	6410.60
Subtotal 6410	4817663.00	4817663.00	598756.00	598756.00		5416419.00	5416419.00		0.00	0.00	Subtotal 6410
ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA											
6458	0.00	0.00	4130.75	4130.75		4130.75	4130.75		0.00	0.00	6458
ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA											
645801	39750.00	39750.00	19200.00	19200.00		58950.00	58950.00		0.00	0.00	645801
Subtotal 6458	39750.00	39750.00	23330.75	23330.75		63080.75	63080.75		0.00	0.00	Subtotal 6458
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB ASIG MUNCA CORESP SALARIATIILOR											
6461	102490.00	102490.00	12876.00	12876.00		115366.00	115366.00		0.00	0.00	6461
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB ASIG MUNCA CORESP ALTOR PERSOANE											
6462	5771.00	5771.00	596.00	596.00		6367.00	6367.00		0.00	0.00	6462
PIERDERI DIN CREANTE											
6540	0.00	0.00	376787.27	376787.27		376787.27	376787.27		0.00	0.00	6540
CHELTUIELI SI AMENZI NEDEDUCTIBILE FISCAL											
658101	7958.42	7958.42	0.00	0.00		7958.42	7958.42		0.00	0.00	658101
PENALITATI CONTRACTUALE DEDUCTIBILE FISCAL											
658102	1486.87	1486.87	0.00	0.00		1486.87	1486.87		0.00	0.00	658102
Subtotal 6581	9445.29	9445.29	0.00	0.00		9445.29	9445.29		0.00	0.00	Subtotal 6581
CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE											
6583	4400.58	4400.58	0.00	0.00		4400.58	4400.58		0.00	0.00	6583
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE											
6588	-3034.87	-3034.87	171.40	171.40		-2863.47	-2863.47		0.00	0.00	6588
ALTE CHE DE EXPLOATARE NEDED FISCAL (FARA RO)											
6588.21	533.75	533.75	0.00	0.00		533.75	533.75		0.00	0.00	6588.21
Subtotal 6588	-2501.12	-2501.12	171.40	171.40		-2329.72	-2329.72		0.00	0.00	Subtotal 6588
CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR											
6651	169874.45	169874.45	9651.76	9651.76		179526.25	179526.25		0.00	0.00	6651
CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE											
6660	40165.14	40165.14	2958.29	2958.29		43123.43	43123.43		0.00	0.00	6660
CHELTUIELI DE EXPL. PRIV. AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE											
6811.20	968320.14	968320.14	74900.61	74900.61		1043220.75	1043220.75		0.00	0.00	6811.20

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
6812	0.00	0.00	211222.12	211222.12	211222.12	211222.12	0.00	0.00	6812
CHELTUIELI PRIV. PROV. PT. RISCURI SI CHELT. NEDEDUCTIBILE FISC.									
68140	0.00	0.00	245000.00	245000.00	245000.00	245000.00	0.00	0.00	68140
CHELT DE EXPL. PRIV. PROV. PT. DEPREC. ACTIV. CIRC. NEDED. FISCAL									
68141	0.00	0.00	105000.00	105000.00	105000.00	105000.00	0.00	0.00	68141
CHELT DE EXPL. PRIV. PROV. PT. DEPREC. ACTIV. CIRC. DEDUCT. FISCAL									
Subtotal 6814	0.00	0.00	350000.00	350000.00	350000.00	350000.00	0.00	0.00	Subtotal 6814
CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT									
6910	56610.00	56610.00	-22832.00	-22832.00	33778.00	33778.00	0.00	0.00	6910
TOTAL clasa 6									
7040.00	1300.00	1300.00	-1300.00	-1300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	TOTAL clasa 6
VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE									
7040.01	40500.72	40500.72	4173.92	4173.92	44674.64	44674.64	0.00	0.00	7040.01
VENITURI DIN TAXE DE ACCES PERSOANE									
7040.11	1045602.62	1045602.62	140091.56	140091.56	1185694.18	1185694.18	0.00	0.00	7040.11
VENITURI DIN TAXE ACCES									
7040.12	795362.48	795362.48	63401.95	63401.95	858764.43	858764.43	0.00	0.00	7040.12
VENITURI DIN ACCES CONTAINER									
7040.13	2641.77	2641.77	0.00	0.00	2641.77	2641.77	0.00	0.00	7040.13
Subtotal 7040	1885407.59	1885407.59	206367.43	206367.43	2091775.02	2091775.02	0.00	0.00	Subtotal 7040
VENITURI DIN CHIRII "COMPLEX STEJARUL"									
7060.03	672.27	672.27	0.00	0.00	672.27	672.27	0.00	0.00	7060.03
VENITURI DIN REDEVENTE									
7060.11	1325990.08	1325990.08	114698.78	114698.78	1440688.86	1440688.86	0.00	0.00	7060.11
VENITURI DIN CHIRII									
7060.12	613865.28	613865.28	54704.43	54704.43	668569.71	668569.71	0.00	0.00	7060.12
VENITURI DIN CHIRII TEREN									
7060.13	1358327.27	1358327.27	128642.04	128642.04	1486969.31	1486969.31	0.00	0.00	7060.13
Subtotal 7060	3298854.90	3298854.90	298045.25	298045.25	3596900.15	3596900.15	0.00	0.00	Subtotal 7060
VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE									
7080.00	93607.26	93607.26	5049.25	5049.25	98656.51	98656.51	0.00	0.00	7080.00
VENITURI DIN UTILITATI									
7080.11	742747.28	742747.28	157469.34	157469.34	900216.62	900216.62	0.00	0.00	7080.11
VENITURI DIN DEPOZITAT MARFA									
7080.12	245767.63	245767.63	26612.76	26612.76	272380.39	272380.39	0.00	0.00	7080.12
VENITURI DIN TRANSPORT RUTIER DE MARFURI									
7080.22	866561.41	866561.41	46050.91	46050.91	912612.32	912612.32	0.00	0.00	7080.22

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
7080.31	2324528.32	2324528.32	121484.04	121484.04	2446012.36	2446012.36	0.00	0.00	0.00	0.00	7080.31
7080.32	85044.41	85044.41	7199.71	7199.71	92244.12	92244.12	0.00	0.00	0.00	0.00	7080.32
7080.41	7509.19	7509.19	967.25	967.25	8476.44	8476.44	0.00	0.00	0.00	0.00	7080.41
Subtotal 7080	4365765.50	4365765.50	364833.26	364833.26	4730598.76	4730598.76	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7080
7220	0.00	0.00	64881.45	64881.45	64881.45	64881.45	0.00	0.00	0.00	0.00	7220
7581	7439.44	7439.44	0.00	0.00	7439.44	7439.44	0.00	0.00	0.00	0.00	7581
7581.11	63084.87	63084.87	6696.42	6696.42	69781.29	69781.29	0.00	0.00	0.00	0.00	7581.11
7581.12	23605.06	23605.06	15090.28	15090.28	38695.34	38695.34	0.00	0.00	0.00	0.00	7581.12
7581.13	14917.29	14917.29	3111.48	3111.48	18028.77	18028.77	0.00	0.00	0.00	0.00	7581.13
Subtotal 7581	109046.66	109046.66	24898.18	24898.18	133944.84	133944.84	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7581
7582	78657.92	78657.92	7150.72	7150.72	85808.64	85808.64	0.00	0.00	0.00	0.00	7582
7583	87.82	87.82	0.00	0.00	87.82	87.82	0.00	0.00	0.00	0.00	7583
7584	25766.68	25766.68	2297.01	2297.01	28063.69	28063.69	0.00	0.00	0.00	0.00	7584
7588.01	29889.36	29889.36	0.00	0.00	29889.36	29889.36	0.00	0.00	0.00	0.00	7588.01
7651	152672.99	152672.99	3226.29	3226.29	155899.28	155899.28	0.00	0.00	0.00	0.00	7651
7660	1754.50	1754.50	1321.56	1321.56	3076.06	3076.06	0.00	0.00	0.00	0.00	7660
7680	-4064.01	-4064.01	-1155.98	-1155.98	-5219.99	-5219.99	0.00	0.00	0.00	0.00	7680
7812	0.00	0.00	139106.78	139106.78	139106.78	139106.78	0.00	0.00	0.00	-139106.78	7812
7812.1	0.00	0.00	0.00	139106.78	0.00	139106.78	0.00	0.00	0.00	139106.78	7812.1
Subtotal 7812	0.00	0.00	139106.78	139106.78	139106.78	139106.78	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7812

Perioada: Decembrie 2025

(neinchisa)

pag.: 16

Moneda: LEU (2604301244)

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
TOTAL clasa 7	9943839.91	9943839.91	1110971.95	1110971.95	11054811.86	11054811.86	0.00	0.00	TOTAL clasa 7
TOTAL BALANTA	114094145.80	114094145.80	11510970.64	11510970.64	125605116.44	125605116.44	31795740.39	31795740.39	TOTAL BALANTA

Conducatorul unitatii,  
DIRECTOR GENERAL

**PALALAU GHE. STELIAN**

Compartiment Financiar-Contabil,  
COORDONATOR COMP. FIN.-CO

**RABANCA DAN LUCIAN**

Intocmit,

-

-

**SITUATIA CONTURILOR DE ORDINE SI EVIDENTA**

la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

Moneda: LEU  
(neinchisa)  
(2604301244)

pag.: 17

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

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAI E CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
GARANTII PRIMITE LEI 8021	281733.64	0.00	0.00	0.00	281733.64	0.00	281733.64	0.00	281733.64	0.00	8021
GARANTII PRIMITE USD 802101	23304.50	0.00	0.00	0.00	23304.50	0.00	23304.50	0.00	23304.50	0.00	802101
GARANTII PRIMITE EURO 802102	39918.00	0.00	0.00	0.00	39918.00	0.00	39918.00	0.00	39918.00	0.00	802102
AMORTIZARE NEDEDUCTIBILA 8031	139062.00	0.00	0.00	0.00	139062.00	0.00	139062.00	0.00	139062.00	0.00	8031
STOCURI DE NAT OB DE INV-ORDIN 1752/2005 8035	77182.89	0.00	0.00	0.00	77182.89	0.00	77182.89	0.00	77182.89	0.00	8035
REDEVENTE AFERENTE CTR LEASING 401309/02518 803601	98982.20	0.00	0.00	0.00	98982.20	0.00	98982.20	0.00	98982.20	0.00	803601
BUNURI PUBLICE PRIMITE IN ADMINISTRARE CF. HG 788/2004 8038	62499560.00	0.00	0.00	0.00	62499560.00	0.00	62499560.00	0.00	62499560.00	0.00	8038
STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR 803901	596751.43	0.00	1735.54	0.00	598486.97	0.00	598486.97	0.00	598486.97	0.00	803901
CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG -B.TRANSILVANIA-EUR 81621.1002	17218.99	81378.22	1238.09	0.00	18457.08	81378.22	18457.08	81378.22	0.00	62921.14	81621.1002
CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG PATRIA BANK EURO CTR 64(EUR) 81621.8802	17135.47	46732.43	1557.77	0.00	18693.24	46732.43	18693.24	46732.43	0.00	28039.19	81621.8802
CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG PATRIA BANK EURO CTR 65(EUR) 81621.8902	19671.85	53649.99	1788.35	0.00	21460.20	53649.99	21460.20	53649.99	0.00	32189.79	81621.8902
GARANTII BUNA EX USD CONF. CTR 81670.2101	0.00	52719.30	0.00	0.00	0.00	52719.30	0.00	52719.30	0.00	52719.30	81670.2101
GARANTII BUNA EX EURO CONF CTR 81670.2102	150.00	43043.46	0.00	0.00	150.00	43043.46	150.00	43043.46	0.00	42893.46	81670.2102
ALTE IMPRUM SI DATORII TIRIAC LEASING CTR30257/2008(EUR) 81670.9502	0.00	3376.62	0.00	0.00	0.00	3376.62	0.00	3376.62	0.00	3376.62	81670.9502
TITLURI DE PARTICIPARE 8261002	627609.00	0.00	0.00	0.00	627609.00	0.00	627609.00	0.00	627609.00	0.00	8261002
FURNIZORI EXTERNI EURO 8401202	893.84	861.37	16.53	57.86	910.37	919.23	910.37	919.23	0.00	8.86	8401202
FURNIZORI DEBITORI-SERVICII-EURO 84092.0202	17.21	0.00	0.00	0.00	17.21	0.00	17.21	0.00	17.21	0.00	84092.0202

**SITUATIA CONTURILOR DE ORDINE SI EVIDENTA**

la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

(neinchisa)

Moneda: LEU (2604301244)

pag.: 18

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

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CLIENTI DIN FACT.EMISE- DIVERSE IN USD	16.56	0.00	0.00	0.00	16.56	0.00	16.56	0.00	84111.0501
CLIENTI DIN FACT.EMISE- DIVERSE IN EURO	-311.02	0.00	0.00	0.00	-311.02	0.00	-311.02	0.00	84111.0502
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENITE-USD	15007.26	0.00	0.00	11128.24	15007.26	11128.24	3879.02	0.00	84111.1101
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENITE-EUR	107709.25	873.45	0.00	39374.71	107709.25	40248.16	67461.09	0.00	84111.1102
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII-USD	45543.19	0.00	0.00	47.51	45543.19	47.51	45495.68	0.00	84111.1201
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII-EUR	3962.77	0.00	0.00	0.00	3962.77	0.00	3962.77	0.00	84111.1202
CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACES-EUR	844.76	725.44	346.29	390.24	1191.05	1115.68	75.37	0.00	84111.1302
CLIENTI INTERNI DIN LICENTE-EUR	499.21	0.00	0.00	12.35	499.21	12.35	486.86	0.00	84111.1402
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI-USD	3397.28	0.00	0.00	146.14	3397.28	146.14	3251.14	0.00	84111.1601
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI-EUR	53.20	0.00	0.00	0.00	53.20	0.00	53.20	0.00	84111.1602
CLIENTI INTERNI DIN DEPOZITAT MARFA-EUR	3577.89	0.00	0.00	0.00	3577.89	0.00	3577.89	0.00	84111.1702
CLIENTI INTERNI DIN PENALITATI-USD	6502.61	0.00	0.00	2915.29	6502.61	2915.29	3587.32	0.00	84111.1801
CLIENTI INTERNI DIN PENALITATI-EUR	15084.92	0.00	0.00	4146.84	15084.92	4146.84	10938.08	0.00	84111.1802
CLIENTI INTERNI DIN MANIPULARE MARFA-EUR	12327.45	0.00	0.00	0.00	12327.45	0.00	12327.45	0.00	84111.3102
CLIENTI INTERNI DIN CHEIAJ-EUR	1449.96	0.00	0.00	0.00	1449.96	0.00	1449.96	0.00	84111.3202
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE(USD)	484599.13	393770.54	43960.19	39089.30	528559.32	432859.84	95699.48	0.00	8411101
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE(EUR)	2047329.26	1549341.72	127095.81	154848.64	2174425.07	1704190.37	470234.70	0.00	8411102
CLIENTI INCERTI IN USD	4962.74	0.00	0.00	3619.82	4962.74	3619.82	1342.92	0.00	8411801

**SITUATIA CONTURILOR DE ORDINE SI EVIDENTA**

la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

Moneda: LEU (neinchisa)  
(2604301244)

CIF: 8941369

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

pag.: 19

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CLIENTI INCERTI IN EUR									
8411802	1.0685.05	0.00	0.00	1590.18	1.0685.05	1590.18	9094.87	0.00	8411802
CLIENTI-CREDITORI-USD									
8419001	0.00	-1.50	0.00	0.00	0.00	-1.50	0.00	-1.50	8419001
CLIENTI CREDITORI-EURO									
8419002	0.00	-142.47	0.00	0.00	0.00	-142.47	0.00	-142.47	8419002
AVANS. PRIMITE DE LA CLIENTI EXT. IN EUR									
841900202	0.00	7184.86	0.00	0.00	0.00	7184.86	0.00	7184.86	841900202
AVANSURI PRIMITE DE LA CLIENTI IN USD									
84191.2001	0.00	3293.40	0.00	0.00	0.00	3293.40	0.00	3293.40	84191.2001
AVANSURI PRIMITE DE LA CLIENTI IN EURO									
84191.2002	0.00	1254.48	0.00	0.00	0.00	1254.48	0.00	1254.48	84191.2002
BONIFICATIE IMPOZIT PROFIT									
84410	132090.00	0.00	-132090.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84410
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV.-PROIECT ILR DEC.CE7131 (EUR)									
84452.0302	-3.40	0.00	0.00	0.00	-3.40	0.00	-3.40	0.00	84452.0302
DEBITORI CLIENTI IN EUR									
84610.1002	9780.54	0.00	0.00	0.00	9780.54	0.00	9780.54	0.00	84610.1002
DEBITORI IN USD DIN GARANTII BUNA EX									
84610.2101	171.76	0.00	0.00	0.00	171.76	0.00	171.76	0.00	84610.2101
DEBITORI IN EURO GARANTII BUNA EX									
84610.2102	13458.27	2519.19	0.00	0.00	13458.27	2519.19	10939.08	0.00	84610.2102
CREDITORI DIVERSI IN LEI									
84620.0102	0.00	479.44	0.00	0.00	0.00	479.44	0.00	479.44	84620.0102
CREDITORI DIVERSI IN EURO - GARANTII PARTICIP LICITATIE									
84620.0202	692.00	5819.84	0.00	0.00	692.00	5819.84	0.00	5127.84	84620.0202
VENITURI INREG IN AVANS-CHIRII-USD									
8472001	43859.75	359547.35	4840.95	2992.54	48700.70	362539.89	0.00	313839.15	8472001
VENITURI INREG IN AVANS-CHIRII-EURO									
8472002	15666.45	174731.14	966.66	3100.13	16633.11	177831.27	0.00	161198.16	8472002
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV-INV-PROIECT ILR DEC.CE7131									
84752.0102	0.00	19830.35	0.00	0.00	0.00	19830.35	0.00	19830.35	84752.0102
84752.0302	0.00	466206.30	0.00	0.00	0.00	466206.30	0.00	466206.30	84752.0302

**SITUATIA CONTURILOR DE ORDINE SI EVIDENTA**

la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

Moneda: LEU

(neinchisa)  
(2604301244)

CIF: 8941369

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

pag.: 20

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAI E CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
DISPONIBIL IN USD LA BANCA TRANSILVANIA									
85124.1201	83356.04	83356.40	6777.21	6776.85	90133.25	90133.25	0.00	0.00	85124.1201
DISPONIBIL IN EUR LA BANCA TRANSILVANIA									
85124.1502	176490.21	173422.55	14972.96	16718.88	191463.17	190141.47	1321.70	0.00	85124.1502
CONT GARANTII DE BUNA EXECUTIE -RAIFFEISEN IN USD									
85124.2201	1925.84	0.00	0.00	0.00	1925.84	0.00	1925.84	0.00	85124.2201
DISPONIBIL B.C.R. EURO									
85124.2602	284.26	0.00	0.00	0.00	284.26	0.00	284.26	0.00	85124.2602
DISPONIBIL IN USD-B.C.CARPATICA									
85124.7001	72726.39	61102.73	2615.82	1.44	75342.21	61104.17	14238.04	0.00	85124.7001
DISPONIBIL IN EUR-B.C.CARPATICA									
85124.8002	831087.41	740008.16	67676.12	33645.07	898763.53	773653.23	125110.30	0.00	85124.8002
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA (USD)									
85124.8101	17623.00	0.00	0.00	0.00	17623.00	0.00	17623.00	0.00	85124.8101
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA									
85124.8102	15915.20	0.00	0.00	0.00	15915.20	0.00	15915.20	0.00	85124.8102
CASA IN EURO									
85314.0202	1289.00	1272.00	288.00	197.00	1577.00	1469.00	108.00	0.00	85314.0202
CASA IN EURO PUNCT ACCES									
85314.0302	660.00	660.00	348.00	288.00	1008.00	948.00	60.00	0.00	85314.0302
ALTE VALORI-GARANTII BUNA EXECUTIE(USD)									
85328.2101	13926.50	0.00	0.00	0.00	13926.50	0.00	13926.50	0.00	85328.2101
ALTE VALORI-GARANTII BUNA EXECUTIE									
85328.2102	6020.00	0.00	0.00	0.00	6020.00	0.00	6020.00	0.00	85328.2102
AVANSURI DE TREZORERIE IN EUR									
85420.2002	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	85420.2002
VIRAMENTE INTERNE									
85819COM01	27060.59	0.00	0.00	0.00	27060.59	0.00	27060.59	0.00	85819COM01
VIRAMENTE INTERNE(EUR)									
85819COM02	4150.68	71.96	0.00	0.00	4150.68	71.96	4078.72	0.00	85819COM02
FOND PT PROTOCOL 2% CONF. L189/2001									
86231	24718.83	388.15	-14423.42	450.45	10295.41	838.64	9456.77	0.00	86231
FOND PENTRU DEPLASARI									
8625	0.00	9970.00	0.00	440.00	0.00	10410.00	-10410.00	0.00	8625

**SITUAȚIA CONTURILOR DE ORDINE SI EVIDENTA**

la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

(neînchisa)

Moneda: LEU (2604301244)

pag.: 21

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAI E CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
DONATII SI SUBV ACORDATE-CHELT SOCIALE 2% FD SAL CF COD FISC	93657.07	0.00	11443.68	0.00	105100.75	0.00	105100.75	0.00	86582.20
<b>86582.20</b>									

Conducatorul unitatii,  
**DIRECTOR GENERAL**

**PALALAU GHE. STELIAN**

Compartment Financiar-Contabil,  
**COORDONATOR COMP. FIN.-CO**

**RABANCA DAN LUCIAN**

Intocmit,

-

<b>Bifati numai dacă este cazul:</b>	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	51802 / 01.03 / 27.03.2026	Tip situație financiară : BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul <b>2025</b>
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control <b>4.313.300</b>	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Entitatea	ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.					
<b>Adresa</b>	Județ	Sector	Localitate			
	Giurgiu		GIURGIU			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	PORTULUI	1-2				

Număr din registrul comerțului	J1996000388525	Cod unic de inregistrare	8 9 4 1 3 6 9
--------------------------------	----------------	--------------------------	---------------

Forma de proprietate	12-Societati cu capital integral de stat	Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
	<input type="radio"/> CAEN 2024 <input checked="" type="radio"/> CAEN 2025		

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)	6820	Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)	6820
--	------	--	------

<input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b> (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	
<input checked="" type="radio"/> <b>Entități mijlocii, mari si entități de interes public</b>	<input type="checkbox"/> Entități de interes public
<input type="radio"/> <b>Entități mici</b>	
<input type="radio"/> <b>Microentități</b>	

<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>
<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un <b>exercițiu financiar diferit de anul calendaristic</b> , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în <b>lichidare</b> , potrivit legii
<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de <b>societăți rezidente</b> în state aparținând Spațiului Economic European
<input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
<input type="checkbox"/> 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 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic**

**F10 - BILANT**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**  
**F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	9.665.306
	Capital subscris	4.313.300
	Profit/ pierdere	343.967

<b>REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),</b>	<b>INTOCMIT,</b>
Numele si prenumele PALALAU GHEORGHITA STELIAN	Numele si prenumele ABINCA DAN
Semnătura _____	Calitatea CONTABIL SEF

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzorii?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

<b>AUDITOR</b>	
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit	
PKD DINAMIC SRL	
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS	CIF/ CUI
1418/2018	3 5 1 6 1 8 5 9

**PREȘEDINȚI DE ȘEDINȚĂ**

**SECRETAR GENERAL**

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

ANEXA 3

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**  
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**Nota 1 – SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**

Elemente de imobilizari	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final
			Total	Din care casari	
<b>I. Imobilizari necorporale</b>					
Concesiuni, brevete, licente	74.626	140	40.440	X	34.326
<b>TOTAL</b>	<b>74.626</b>	<b>140</b>	<b>40.440</b>	<b>X</b>	<b>34.326</b>
<b>II. Imobilizari corporale</b>					
Terenuri si amenajari	43.777	0	0	X	43.777
Constructii	16.403.393	222.340	12.801	12.801	16.612.932
Instalatii tehnice si masini	3.304.708	177.364	0	0	3.482.072
Alte instalatii, utilaje si mobilier	141.437	3.360	0	0	144.797
Investitii imobiliare	647.871	0	647.871	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	0	768.513	0	0	768.513
<b>TOTAL</b>	<b>20.541.186</b>	<b>1.171.577</b>	<b>660.672</b>	<b>12.801</b>	<b>2.1052.091</b>
<b>III. Imobilizari financiare</b>	<b>2.200.723</b>	<b>0</b>	<b>266</b>	<b>X</b>	<b>2.200.457</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>22816..535</b>	<b>1.171.717</b>	<b>701.378</b>	<b>12.801</b>	<b>23.286.874</b>

**Imobilizari in curs:** valoarea investitiilor in curs la 31 decembrie 2025 este de 768.513 lei, din care 412.459 lei au fost ajustate intrucat exista indicii ca nu vor fi finalizate. In anul 2025 nu au fost inregistrate ajustari pentru deprecierea investitiilor in curs, si au fost realizate lucrari de investitii nefinalizate in suma de 120.642 lei.

In anul 2025 nu s-au inregistrat vanzari de active imobilizate.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**Imobilizari financiare**

Cost	31 decembrie 2024	Cresteri	Ajustari	31 decembrie 2025
Actiuni detinute la entitati asociate	2.187.846	-	-	2.187.846
Alte titluri imobilizate	900	-	-	900
Alte creante imobilizate	11.710	-	-	11.710
<b>Total</b>	<b>2.200.456</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.200.456</b>

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

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

Alte creante imobilizate cuprind taxe de timbru platite pentru litigii in curs, precum si diverse garantii platite.

**SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Elemente de imobilizari	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Reduceri	Sold final
<b>Imobilizari necorporale</b>				
Concesiuni, brevete, licente	74.626	35	40.440	34.221
<b>TOTAL</b>	<b>74.626</b>	<b>35</b>	<b>40.440</b>	<b>34.221</b>
<b>Imobilizari corporale</b>				
Constructii	8.371.103	775.882	8.400	9.138.585
Instalatii tehnice si masini	2.413.276	252.678	0	2.665.954
Alte instalatii, utilaje si mobilier	97.846	14.626	0	112.472
<b>TOTAL</b>	<b>10.882.225</b>	<b>1.043.186</b>	<b>8.400</b>	<b>11.917.011</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>10.956.851</b>	<b>1.043.221</b>	<b>48.840</b>	<b>11.951.232</b>

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**Nota 2 - SITUATIA PROVIZIOANELOR**

Societatea inregistreaza la 31.12.2025 ajustari pentru creante incerte, ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs de executie, ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare si provizioane pentru concediile de odihna neefectuate.

Denumire provizion	31 decembrie 2024	Cresteri de provizioane	Anulari de provizioane	31 decembrie 2025
Ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs	412.458	0	0	412.458
Ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare	900	0	0	900
Ajustari de depreciere a creantelor - clienti	1.788.552	350.000	139107	2.277.659
Ajustari de depreciere a debitorilor	117.918	0	0	117.918
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli - concedii neefectuate	4.618	211.222	0	215.840
<b>Total</b>	<b>2.324.446</b>	<b>561.222</b>	<b>139.107</b>	<b>3.024.775</b>

Cresterile de ajustari si provizioane din cursul anului 2025, se refera doar la anul 2025, respectiv lei ajustari pentru concedii de odihna neefectuate si provizioane privind deprecierea creantelor - clienti

**Nota 3 - REPARTIZAREA PROFITULUI**

Repartizarea profitului	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
<b>Profit net de repartizat</b>	<b>30.673</b>	<b>343.967</b>
- alte rezerve ca sursa proprie de finantare	0	0
- rezerve legale	0	0
- acoperirea pierderilor din exercitiile anterioare	0	343.967

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**Nota 4 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Nr crt	Element de venit / cheltuiala	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
1	Cifra de afaceri neta (rd.2+3+4+5)	9.570.203	10.419.274
2	Productia vanduta	9.495.693	10.419.274
3	Venituri din vanzarea marfurilor	74.510	0
4	Venituri din subventii de exploatare	0	0
5	Alte venituri din expolatare	528.585	277.794
	<b>Venituri din exploatare -Total</b>	<b>10.098.786</b>	<b>10.761.950</b>
6	Cheltuieli cu materii prime si cu materiale consumabile	621.460	607.061
7	Alte cheltuieli materiale	22.736	21.956
8	Alte cheltuieli din afara (energie si apa)	931.375	1.050.929
9	Cheltuielile privind marfurile	58.175	0
10	Reduceri comerciale primite	12.377	10.327
11	<b>Cheltuieli cu personalul din care :</b>	<b>5.346.642</b>	<b>5.601.233</b>
	Salarii si indemnizatii	5.165.819	5.416.419
	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	180.823	184.814
12	Ajustatrea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	1.366.792	1.043.221
	Cheltuieli	1.366.792	1.043.221
	Venituri	-	-
	Ajustari de valoare privind activele circulante	0	726.787
	Cheltuieli	0	726.787
	Venituri	0	0
13	Alte cheltuieli de exploatare	<b>1.385.150</b>	<b>1.202.336</b>
	Cheltuieli privind prestatiile externe	811.772	639.542
	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	59.246	29.264
	Alte cheltuieli	41.357	11.516
	Ajustari privind provizioanele	143.489	72.115
	Cheltuieli	280.212	211.222
	Venituri	136.723	139.107
	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - Total</b>	<b>9.863.442</b>	<b>10.315.311</b>
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>		
	Profit	235.344	446.639
	Pierdere	0	0
14	Venituri din interese de participare	0	0
	Venituri din dobanzi	2.854	3.076
15	Alte venituri financiare	131.973	150.679
	<b>VENITURI FINANCIARE TOTAL</b>	<b>134.827</b>	<b>153.755</b>
16	Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare	0	0
	Cheltuieli	0	0
	Venituri	0	0
17	Cheltuieli privind dobanzile	91.938	43.123
18	Alte cheltuieli financiare	127.405	179.526
	<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>219.343</b>	<b>222.649</b>
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>		
	Profit	0	0

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

	Pierdere	84.516	68.894
	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>10.233.613</b>	<b>10.915.705</b>
	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>10.082.785</b>	<b>10.537.960</b>
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA</b>		
	Profit	150.828	377.745
	Pierdere		
19	Impozitul pe profit	120.155	33.778
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR</b>		
	Profit	30.673	343.967
	Pierdere		

**Nota 5 - SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**CREANTE**

Un detaliu al soldului creantelor dupa natura la data de 31.12.2024, respective 31.12.2025 este prezentat in tabelul urmatior:

<b>Creante</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Cienti	3.656.287	3.850.303
Ajustari de valoare pentru clienti incerti	(1.788.552)	(1.999.445)
Furnizori debitori (pentru servicii)	0	6.000
Total creante comerciale	1.867.735	1.856.857
Alte creante bugetare	212.979	65.664
Debitori diversi	-	117.606
Ajustari de valoare pentru debitori diversi	-	(117.606)
Avansuri acordate personalului	0	375
Alte creante	0	0
Total alte creante	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>2.080.714</b>	<b>1.924.864</b>

Creantele societatii au termen de lichiditate sub 1 an.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**DATORII**

Un detaliu al soldului datoriilor dupa natura la data de 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2025, este prezentat in tabelul urmatoar :

<b>Datorii</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Credite bancare pe termen lung-partea sub 1 an	279.328	279.997
Leasing financiar-partea sub 1 an	83.735	0
Furnizori si conturi asimilate	447.78	345.527
Credite pe termen scurt	0	0
Datorii in legatura cu personalul	152.954	152.873
Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care :	573.839	397.285
-datorii in legatura cu BASS	269.094	222.799
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	304.745	174.486
Redeventa datorata CL	13.528	0
Taxa locale si penalitati aferente	0	0
Alte datorii, din care:	46.306	124.021
-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	33.04	95.946
<b>TOTAL DATORII pe termen scurt</b>	<b>1.527.991</b>	<b>1.299.703</b>
Credite bancare pe termen lung-partea peste 1 an	629.186	347.884
Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte	631.305	496.026
Leasing financiar-partea peste 1 an	0	0
<b>TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN</b>	<b>1.260.491</b>	<b>843.910</b>

**Nota 6 - PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

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

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

**Principiile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare**

**a) Bazele intocmirii situatiilor financiare:**

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

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

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

#### **Bazele contabilizarii**

Situatiile financiare au fost intocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale precum si prin reevaluarea activelor monetare de tipul creantelor si datoriilor exprimate in deize, inregistrate conform standardelor romane de contabilitate.

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Societatii si O.M.F. 1802/2014.

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

#### **Folosirea estimarilor**

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu O.M.F. nr.1802/2014 cere ca managementul sa faca anumite estimari si prezumtii care afecteaza atat valoarea activelor, datoriilor, descrierea activelor si a datoriilor potientiale la data intocmirii situatiilor financiare cat si valoarea veniturilor si cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimari sunt revizuite periodic iar daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand ele devin cunoscute. Desi aceste estimari individuale prezinta un anumit grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situatiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

#### **Principiului continuitatii activitatii**

Situatiile financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca unitatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea Societatii analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

#### **b) Conversii valutare**

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creantele si datoriile in valuta) sunt evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data ultimei zi din fiecare luna. Diferentele de curs valutar, favorabile si nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor si datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare dupa caz. Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele oficiale de schimb pentru anii incheiati la 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2025 au fost 1EUR= 4,9741 RON si 1USD= 4,7768RON ( 31 decembrie 2024) si 1EUR= 5.0985 RON si 1USD= 4,3417 RON ( 31 decembrie 2025)

#### **c) Mijloace fixe si amortizare**

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul initial, respectiv valoarea reevaluată in cazul constructiilor, redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditii de functionare. Mijloacele fixe nu au fost reevaluate.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloc fix peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din functiune sunt eliminate din bilantul contabil impreuna cu amortizarea cumulata aferenta. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o astfel de operatiune este inclusa in contul de profit si pierdere.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pana cand activele relevante nu sunt finalizate si puse in functiune.

Valoarea investitiilor in curs la 31 decembrie 2025 este 768.513 lei, din care 352.459 lei au fost ajustate in exercitiul financiar 2017 si 60.000 in anul 2022 intrucat au existat indicii ca nu vor fi finalizate.

#### **Amortizarea**

Imobilizarile corporale si necorporale sunt amortizate prin metoda lineara, pe baza duratelor de viata utila estimate, din momentul in care sunt puse in functiune, in asa fel incat costul sa se diminueze pana la valoarea reziduala estimata pe durata de functionare considerata. Terenurile nu se amortizeaza.

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

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

<b>Categorie</b>	<b>Ani</b>
Cladiri	10- 50
Instalatii si echipamente tehnologice	3 -15
Mijloace de transport	3 - 15
Mobilier si alte echipamente de birou	3 - 15

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

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

Amortizarea imobilizarilor corporale este inregistrata in contul de profit si pierdere. In cazul vanzarii sau al casarii ulterioare a imobilizarilor corporale reevaluate, surplusul din reevaluare ramas in rezerva din reevaluare este transferat direct in rezultatul reportat. Lunar se face transfer din rezerva din reevaluare la rezultatul reportat, pe masura ce activul este folosit de catre entitate,

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

cu diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Ultima reevaluare a constructiilor a fost realizata la 31 decembrie 2025, de un evaluator autorizat ANEVAR.

In cursul anului 2025 nu au vandute active din mijloace fixe.

**d) Imobilizarile necorporale**

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

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

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

Imobilizarile necorporale cu o durata de viata nedefinita si imobilizarile necorporale care sunt inca disponibile pentru a fi utilizate sunt testate pentru depreciere anual si ori de cate ori exista indicatii ca este posibil ca activul sa fie depreciat.

Valoarea recuperabila este cea mai mare dintre valoarea reala, minus costurile de vanzare si valoarea de utilizare. In evaluarea valorii de utilizare, fluxurile viitoare de numerar estimate sunt aduse la valoarea curenta utilizand o rata de discount inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente ale pietei privind valoarea temporara a banilor si riscurile specifice activului pentru care nu s-au facut ajustari ale estimarilor privind fluxurile viitoare de numerar.

In cazul in care valoarea recuperabila a unui activ (sau a unei entitati generatoare de numerar) este estimata la mai putin decat valoarea sa contabila, valoarea activului (a unitatii generatoare de numerar) este redusa la valoarea sa contabila. Pierderea din depreciere este recunoscuta imediat in contul de profit si pierderi, cu exceptia cazului in care activul este inregistrat la valoarea reevaluată, caz in care pierderea prin depreciere este tratata ca o descrestere din reevaluare.

In cazul in care o pierdere prin depreciere este reversata ulterior, valoarea contabila a activului ( a unitatii generatoare de numerar) creste pana la estimarea revizuita a valorii recuperabile, dar astfel incat valoarea crescuta sa nu depaseasca valoarea contabila care ar fi fost determinata daca nu s-ar fi recunoscut nici o pierdere prin depreciere pentru activul (unitatea generatoare de numerar) respectiv in anii anteriori. Stornarea unei pierderi prin depreciere este recunoscuta imediat in contul de profit si pierderi, cu exceptia cazului in care activul respectiv este inregistrat la valoarea contabila, caz in care stornarea pierderii prin depreciere este tratata ca o crestere prin reevaluare.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**g) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea neta realizabila.

La intrarea in patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar, marfurilor si ambalajelor sunt evaluate la costul de achizitie sau pret de intrare in valuta la rata de schimb in vigoare la data Declaratiei Vamale de Import (DVI), la care se adauga taxele vamale, comisiunile vamale platite si cheltuielile de transport-asigurare.

La iesirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, marfurilor si materialelor se evalueaza conform principiului primul intrat primul iesit (FIFO).

Valoarea neta realizabila se estimeaza pe baza pretului de vanzare practicat in cursul normal al activitatii din care se scad costurile necesare pentru finalizare si costurile de vanzare.

**h) Creante comerciale si alte creante**

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi realizabila, dupa ce s-au constituit ajustari pentru creante indoielnice. Pentru clientii incerti s-a facut o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate in sold la data bilantului contabil. Creantele indoielnice sunt eliminate din bilant la data la care sunt identificate.

La 31 decembrie 2024 ajustarile pentru deprecierea creantelor-clienti sunt in suma 1.788.552 RON iar valoarea ajustarilor pentru debitori diversi este de 117.917 RON.

**i) Numerar si echivalente de numerar**

Disponibilitatile lichide si alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar si depozite la vedere la banca.

**j) Obligatii comerciale**

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

**k) Contracte de leasing**

**Leasing financiar**

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

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

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

La 31.12.2025 societatea nu mai are in derulare contracte de leasing financiar.

**Leasing operational**

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

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**l) Provizioane**

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

La 31 decembrie 2025 societatea are constituite provizioane pentru concedii de odihna neefectuate in suma 215.840 RON.

**m) Contributii pentru salariatii**

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

**n) Impozitul pe profit**

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

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

Rata impozitului pe profit pentru anul 2025 este 16% iar impozitul calculat pentru anul 2025 este in suma de 33.778 lei.

**o) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate beneficiarului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate ca si cheltuieli financiare ale perioadei fara a altera valoarea veniturilor Societatii. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost efectuate.

**q) Erori aferente anilor precedenti**

In conformitate cu reglementarile legale, Societatea corecteaza erorile aferente exercitiilor financiare precedente pe seama rezultatului reportat.

Erorile din perioadele anterioare pot fi omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale societății pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare.

Astfel de erori includ efectele greșelilor matematice, greșelilor de aplicare a politicilor contabile, ignorării sau interpretării greșite a evenimentelor.

În cazul corectării de erori care generează pierdere contabilă reportată, aceasta se va acoperi, conform legii, înainte de efectuarea oricărei repartizări de profit. Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

In cursul anului nu au fost inregistrate sume pe seama rezultatului reportat provenit din corectarea eroriilor din anii precedenti.

**p) Cheltuieli de exploatare**

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

**r) Valoarea reala a instrumentelor financiare**

Valoarea reala reprezinta suma la care poate fi tranzactionat un activ sau decontata o datorie, de bunavoie si intre parti aflate in cunostinta de cauza, in cadrul unei tranzactii cu pretul determinat obiectiv. Valoarea reala constituie o aproximare a valorii posibile si este posibil ca ea sa nu fie niciodata efectiv realizata.

Societatea isi desfasoara activitatea in contextul fluctuatiei mai multor variabile economice, inclusiv:

- a) cursul de schimb Leu-valuta;
- b) ratele dobanzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- c) modificarea puterii de cumparare a Leului romanesc.

Disponibilitatile banesti, creantele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligatii si imprumuturi sunt inregistrate in situatiile financiare la valoarea reala, date fiind termenele scurte de scadenta ale acestor instrumente.

**s) Taxa pe Valoarea Adaugata**

Taxa pe valoarea adaugata aferenta vanzarilor este datorata autoritatilor fiscale pe baza decontului lunar de TVA pana la data de 25 a lunii urmatoare, indiferent de data primirii creantelor de la clienti. Cand TVA deductibila este mai mare decat TVA colectata, diferenta este rambursabila pe baza unei cereri depuse la autoritatile fiscale si este conditionata de efectuarea in prealabil a unui control fiscal. TVA respectiva poate fi rambursata numai daca facturile primite de la furnizorii locali au fost achitate. TVA privind vanzarile si achiziitiile care nu au fost decontate la data bilantului contabil este recunoscuta in bilant la valoarea bruta si este prezentata separat la active si pasive curente. Cand s-a constituit un provizion pentru creantele incerte, cheltuiala cu datoriile incerte este inregistrata la valoarea bruta a creantelor, inclusiv TVA. Datoria cu TVA aferenta este mentinuta pana cand creantele respective sunt recunoscute ca si cheltuieli in scopuri fiscale.

**1 PARTI SOCIALE**

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

Actionari	31.12.2024		31.12.2025		Pondere %
	Nr. Actiuni	Valoare actiuni Lei	Nr. Actiuni	Valoare actiuni Lei	
Consiliul Local al Municipiului Giurgiu	431.330	4.313.300	431.330	4.313.300	100 %
<b>Total</b>	<b>431.330</b>	<b>4.313.300</b>	<b>431.330</b>	<b>4.313.300</b>	

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**2 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Numar mediu de angajati	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Personal auxiliar	32	32
Personal administrativ si de conducere	34	34
<b>Total</b>	<b>66</b>	<b>66</b>

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

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii, iar in anul 2025 nu au fost efectuate astfel de cheltuieli.

Salariile totale platite angajatilor si celor asimilati, in cursul exercitiului financiar 2025 sunt in suma de 5.416.419 lei. In anul 2025 societatea nu a acordat tichete de masa salariatilor. Cheltuielile cu asigurarile sociale inregistrate de societate in anul 2025 sunt in valoare de 184.814 lei.

Drepturile salariale s-au stabilit conform Contractelor Individuale de Muncă și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță, anexă la Contractul Individual de Muncă.

Drepturile salariale aferente personalului de conducere s-au stabilit conform contractelor de mandat și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță. Valoarea acestor drepturi acordate in anul 2025 este in in suma de 278.850 lei.

Membrii Consiliului de Administratie au beneficiat de indemnizatii aprobate prin Hotararii AGA. Valoarea totala a indemnizatiilor platite a fost de 276.916 lei.

**3 PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI**

Indicatori	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
<b>1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori</b>		
a) Lichiditatea curenta (active curente/datorii curente)	0,75	1.49
b) Lichiditatea imediata (Active curente-stocuri/Datorii curente)	0,75	0,44
<b>2. Indicatori de risc</b>		
a) Gradul de indatorare (Datorii totale/Capitaluri proprii)	0,22	0,22
b) Indicatorul pentru acoperirea dobanzilor (profit inaintea platii dobanzilor si impozitului pe profit\cheltuieli cu dobanda)	NA	13,93
c) Solvabilitatea (Capitaluri proprii/datorii curente si pe termen mai mare de 1 an)	4,27	4,51

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**3. Indicatori de activitate – in numar de zile / numar de rotatii**

a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0,83	0,96
b) Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/Active totale)	0,72	0,75

**4. Indicatori de profitabilitate – in procente / numar de ori**

Rentabilitatea capitalului angajat (profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe profit/capital angajat)	7%
--	----

**4 ALTE INFORMATII**

**a) Informatii despre Societate**

Zona Liberă Giurgiu s-a înființat prin Hotărârea Guvernului României nr. 788/1996, atât amplasamentul cât și existența unor utilizatori preponderent cu activitate industrială conferindu-i un specific deosebit.

Zona Liberă Giurgiu dispune de terenuri și construcții care pot fi oferite spre concesiune sau închiriere persoanelor fizice sau juridice române sau străine, în condițiile Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere.

Activitățile ce se pot desfășura în zona liberă sunt: manipularea, depozitarea, sortarea, prelucrarea, asamblarea, fabricarea, marcarea, etichetarea, expertizarea, repararea, dezmembrarea mărfurilor, organizarea de expoziții, operațiuni de bursă și financiar – bancare, transporturi și expediții interne și internaționale, închirierea și concesiunea clădirilor, spațiilor, depozitelor și a spațiilor neamenajate destinate construirii de obiective economice și hoteliere, etc.

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

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

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

**b) Numerar si echivalente de numerar**

<b>Casa si conturi la banci</b>	<b>31 Decembrie 2024</b>	<b>31 Decembrie 2025</b>
Conturi la banci in lei	193.097	233.564
Conturi curente la banci in devize	382.780	873.899
Numerar in casierie	9.488	7283
Alte valori	0	0
<b>Numerar si conturi asimilate</b>	<b>585.373</b>	<b>1.114.746</b>

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**c) Stocuri si ajustari de valori pentru stocuri**

Lei (RON)	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Materii prime si materiale	43.259	50.907
Ajustari pentru depreciere stocuri materiale	0	0
Servicii in curs de executie	0	0
Marfuri	630	630
Avansuri pentru cumparari de stocuri	10.677	8.215
<b>Total</b>	<b>54.566</b>	<b>59.752</b>

**d) Sume datorate institutiilor de credit**

	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Descoperire de cont bancar – sold	0	0
Credite pe termen scurt		0
Credite pe termen mediu si lung	359.063	279.997
Dobanzi de platit	0	0
<b>Total</b>	<b>359.063</b>	<b>279.997</b>

**e) Cifra de afaceri**

Venituri	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Venituri din taxe acces	1.022.480	1.233.011
Venituri din licente	818.062	858.764
Venituri din redevente	1.375.998	1.440.688
Venituri din chirii	2.194.919	2.155.540
Venituri din prestari servicii (transport rutier)	918.940	912.612
Venituri din activitati diverse (refacturare utilitati)	905.942	900.217
Venituri din tarife cheiaj	88.219	92.244
Venituri din manipulari, depozitari marfa	1.894.579	2.726.869
Venituri acces piscina	140.902	672
Venituri vanzare marfa Stejarul	74.510	0
Alte venituri	136.650	98.657
<b>Total cifra de afaceri</b>	<b>9.570.203</b>	<b>10.419.274</b>

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**f) Rezultatul pe actiune**

Calcululele rezultatului pe actiune sunt bazate pe urmatoarele informatii:

Rezultatul pe actiune	31 Decembrie	31 Decembrie
	2024	2025
Profitul/Pierdere neta a anului	30.673	343.967
Numarul de actiuni	431.330	431.330
Rezultatul pe actiune de baza – RON	0.08	0.80

**g) Informatii despre partile afiliate, filiale si entitatile asociate**

Societatea detine interese de participare la S.C. APCD Giurgiu – Amenajare Port Containera Dunarean S.R.L. Cota de participare este de 49% din capitalul social.

Entitate	31 Decembrie		31 decembrie	
	2024		2025	
	Nr actiuni	%	Nr actiuni	%
APCD Giurgiu	195.518	49	195.518	49

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

**h) Rezerva legala**

La 31 decembrie 2025 rezerva legala era in suma de 187.114 RON . Rezerva nu poate fi distribuita actionarilor, iar utilizarea ei se face in conformitate cu reglementarile in vigoare. Societatea poate utiliza celelalte rezerve constituite in conformitate cu legislatia romaneasca.

**i) Alte rezerve, rezerva din reevaluare si rezultatul reportat**

La 31 decembrie 2025, Societatea inregistreaza alte rezerve in suma de 1.284.319 RON reprezentand prelevari din profitul net realizat in anii precedenti.

Rezerva din reevaluare la 31 decembrie 2025 este in suma de 599.903 RON. In cursul anului 2025 rezerva din reevaluare s-a diminuat cu suma de 500.836 RON reprezentand amortizarea diferentelor din reevaluare transferate in rezultatul reportat (ct.1175).

Rezultatul reportat la 31.12.2025 este in suma de 2.936.703 lei din care : rezultat provenit din surplusul din reevaluare: 6.198.151 lei, pierdere provenita din corectarea erorilor contabile din anii precedenti: 1.379.547 lei, pierdere contabila aferenta anului 2021 : (1.912.574 lei), respectiv profitul contabil al anului 2024 : 30.673 lei

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

**j) Calcularea impozitului**

	<b>31 decembrie 2024</b>	<b>31 decembrie 2025</b>
Venituri totale	10.235.510	10.915.705
Cheltuieli totale	10.120.319	10.571.738
<b>Profit net</b>	<b>115.191</b>	<b>343.967</b>
<b>Elemente similare veniturilor</b>	<b>500.836</b>	<b>0</b>
<b>Deduceri</b>	<b>1.366.792</b>	<b>1.043.221</b>
- rezerva legala		
- amortizare fiscala	1.366.792	1.043.221
- venituri din anulara ajustrilor pentru depreciere creante		
<b>Cheltuieli nedeductibile</b>	<b>1.722.973</b>	<b>1.541.529</b>
<b>Profit fiscal</b>	<b>1.838.164</b>	<b>703.168</b>
<b>Impozitul pe profit in situatiile financiare</b>		
<b>Cheltuieli nedeductibile</b>	<b>1.722.973</b>	<b>1.541.529</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit	120.155	33.778
Amenzi si penalitati	30.152	7.958
Alte cheltuieli nedeductibile		
Depasire fd. de protocol		
Cheltuieli cu sponsorizarile	0	0
Amortizare contabila	1.366.792	1.043.221
Pierderi din creante	0	0
Ajustari creante	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	197.534	456.222

**k) Angajamente**

**Contract de concesiune**

Conform Hotararii nr.14 din 4 iulie 2008 prin care s-a aprobat transferul pachetului de actiuni catre Consiliul Local al Municipiului Giurgiu a fost aprobata si trecerea in administrarea noului actionar a terenului in suprafata de 262,81 ha aflat in domeniul public conform art.11 si 12 din Legea 213/1998.

La data de 01 aprilie 2009 Societatea a incheiat un nou un contract de concesiune cu Consiliul Local Giurgiu, avand ca obiect concesiunea bunurilor proprietate publica, conform, Legii 84/1992 privind regimul zonelor libere si a HG 788/1996 de infiintare a Zonei Libere Giurgiu.

Bunurile apartinand domeniului public sunt constituite din :

- a) Teren 160,54 ha, identificat conform anexei 16 la HG 45/2003 in valoare de 23.064.279 RON;
- b) Mijloace fixe (cheuri, diguri pereuri) in valoare de 79.766,30 RON conform anexei 9 la HG 1295/2000.

Durata concesiunii este de 49 de ani, incepand cu data semnarii contractului.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

Pentru folosinta bunurilor apartinand domeniului public, Societatea datoreaza concedentului o redeventa anuala, calculata prin aplicarea unei cote de 0.5% asupra veniturilor brute realizate din exploatarea domeniului public. Plata redeventei se face trimestrial.

Prin acest contract Societatea se obliga:

- a) sa asigure exploatarea eficienta a bunurilor, activitatilor si serviciilor care fac obiectul concesiunii;
- b) sa plateasca redeventa, inclusiv penalitatile si daune;
- c) sa intretina si sa exploateze bunurile proprietate publica, care fac obiectul prezentului contract, cu diligența maxima, pentru a conserva si dezvolta valoarea acestora pe toata durata concesiunii;
- d) sa nu schimbe destinatia bunurilor proprietate publica a judetului Giurgiu decat in cazuri argumentate, in conditiile legii.
- e) sa reprezinte interesele concedentului, in litigiile cu tertii privind obiectul concesiunii.
- f) la incetarea contractului de concesiune prin ajungere la termen, concesiionarul este obligat sa restituie concedentului, in deplina proprietate, bunurile de retur , in mod gratuit si libere de orice sarcini.
- g) la incetarea contractului de concesiune din alte cauze decat prin ajungere la termen, excluzand forta majora si cazul fortuit, concesiionarul este obligat sa asigure continuitatea exploatarei domeniului public, in conditiile stipulate in contract, pana la preluarea acestuia de catre concedent, cu plata redeventei.
- h) in cazul in care concesiionarul sesizeaza existenta sau posibilitatea existentei unei cauze de natura sa conduca la imposibilitatea exploatarei domeniului public, va notifica de indata acest fapt concedentului, in vederea luarii masurilor commune ce se impun pentru asigurarea continuarii activitatii.

**Garantii si Ipoteci in favoarea bancilor**

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

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

**Garantii mobiliare si imobiliare aferente creditelor la 31 decembrie 2025**

1	64/30.06.2020 Patria Bank	Finantare Proiect Portul Verde si de Inalta Performanta – Etapa Constructia Obiectiv Drum acces cheu.	110.601 EUR	10.06.2027		Cheu 707 mp - <b>295.030 EURO</b> Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de
2	65/30.06.2020 Patria Bank	Finantare realizare obiectiv de investitie Betonare Drum D+L	135.673 EUR	10.06.2027	<b>Rang 1 Ctr.garantie imobiliara 2070/CES/01/24.07. 07 - cheu 707 mp Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de <b>246.300 EUR</b></b>	Platforma balastata 2.121 mp – <b>47.783 EURO;</b> Cabine birouri punct acces 70 mp, punct control vamal 336 mp,

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

						copertina 527 mp - <b>97.348 EURO;</b>
						Atelier mecanic 2487,72 mp,
						platforma betonata 199,10 mp,
						platforma betonata
						71,03 mp, platforma betonata 91,17 mp;
						-atelier SDV 1141,09 mp;
						-platforma betonata 33,80 mp,
						platforma betonata 464,60 mp,
						-trotuar 165,20,
						-grup social 525,50 mp - <b>494.096 EURO</b>
3	Banca Transilvania	Credit lucrari de investitii si achizitie echipamente	107.434 EUR	15.12.28 15.12.31		
					<b>Rang 3</b> Ctr.360/05.01.200 6 - hala armare dezarmare 2.520 mp;	Hala armare dezarmare 2.520 mp – <b>371.938 EURO;</b>
					<b>Rang 1 : -</b> constructie administrativa 617,80 mp	Constructie administrativa 617,80 mp – <b>1.120.000 EURO</b>

**j) Onorariile platite catre auditorii financiari**

Onorariile datorate catre auditorul financiar sunt in suma de 25.000 / RON reprezentand tariful legat de auditul in vederea exprimarii opiniei asupra situatiilor financiare pregatite conform Standardelor Internationale de Contabilitate si locale ale Societatii incheiate la data de 31 decembrie 2025.

**k) Situatia litigiilor economice**

Societatea are pe rol litigii pentru recuperarea de creante comerciale cu urmatorii debitori: Verachim S.A. , CNF Giurgiu Nav S.R.L., SC ISOCAS Contrasimex SRL, SC Euro Victoria Leasing SRL, CONTRASIMEX S.A. , DG Petrol S.R.L., Romcom Pro SRL, Meterra SA., Ponetino Trade,

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

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

Nova Force SRL, OMA Oficina SRL, Agrom Trade S.R.L., Alcomar SRL, MAD PREST TRUST S.R.L, NEO S.R.L., AM Eurocross SRL, Avemar SRL, ICMUG S.A., Mara Impex, VLD Management etc.

**I) Gestionarea riscurilor**

**Impozitarea**

Sistemul fiscal din Romania este supus multor schimbari constante si unor interpretari variate. Exerciitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala pe o perioada de 3 ani, cu posibilitatea de extindere a verificarii pentru inca 2 ani. Ultima verificare de fond a societatii a inclus verificarea stabilirii si a platii impozitelor datorate catre bugetul de stat consolidat pana la data de 31 decembrie 2022.

**Riscul de credit**

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

**Riscul de piata**

Riscul de piata cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobanzii la valoare justa si riscul de pret. Societatea efectueaza tranzactii exprimate in diferite valute, inclusive in EUR. Rata inflatiei pentru anul 2025 s-a situat la valoarea de 7.30% conform Institutului National de Statistica. Ratele oficiale de schimb pentru anii incheiati 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2025 au fost 1EUR= 4.9741 si 1USD= 4.7768 RON (31 decembrie 2024) si 1EUR= 5.0985 RON si 1USD= 4,3417 RON ( 31 decembrie 2025).

**Riscul ratei de dobanda**

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

**Riscul de lichiditate**

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

**Director General**

**PALALAU GHEORGHITA STELIAN**

**Coordonator Financiar- Contabilitate**

**RABINCA DAN LUCIAN**

**PRESEDINTE  
DE SEDINTA**

ANEXA 4

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

---

Entitate: SC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA  
Judetul: 52--GIURGIU  
Adresa: localitatea GIURGIU, str. Portului nr 1  
Numar din registrul comertului: J1996000388525  
Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 – Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate  
Cod unic de inregistrare: 8941369

---

Subsemnatul PALALAU GHEORGHITA STELIAN  
isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025  
si confirma ca:

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

Semnatura

**PRESEDINTE  
DE SEDINTA**

**SECRETAR  
GENERAL**



## ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

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

RO09CARP019000483038RO01 PATRIA BANK - SUCURSALA GIURGIU

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

Nr 3104 / 11.05.2026

**Nota de fundamentare privind întocmirea  
Raportului de descarcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administratia  
Zonei Libere Giurgiu S.A.  
în exercitiul financiar 2025**

În anul 2025 activitatea Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A., a înregistrat o evoluție pozitivă, reflectată în principal prin continuarea măsurilor de eficientizare a activității realizate de conducere cu aprobarea acționarului unic.

Principalilor indicatori economico-financiar au fost analizați, atât ținându-se cont de evoluția societății în exercițiul financiar 2025, cât și de necesitățile de adaptare la efectele de crizei economico-sociale. Infrastructura deteriorată a societății, baza tehnico-materială învechită precum și legislația nearmonizată la parametrii actuali de desfășurare a activităților în cadrul zonelor libere din România, sunt aspecte care au influențat scăderea nivelului de activitate al agenților economici în anul 2025, iar pentru societate noi provocări pentru găsirea de soluții de adaptare la situația existentă.

**Principalii indicatori de evaluare a activității Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2025 sunt:**

Cifra de afaceri 2024 : 9.570.203 lei

Cifra de afaceri 2025 : 10.419.274 lei

Venituri componente ale cifrei de afaceri	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Venituri din taxe acces	1.022.480	1.233.011
Venituri din licențe	818.062	858.764
Venituri din redevențe	1.375.998	1.440.688
Venituri din chirii	2.194.919	2.155.540
Venituri din prestări servicii (transport rutier)	918.940	912.612
Venituri din activități diverse (refacturare utilități)	905.942	900.217
Venituri din tarife cheiaj	88.219	92.244
Venituri din manipulări, depozitari marfa	1.894.579	2.726.869
Venituri acces piscină	140.902	672
Venituri vânzare marfa Stejarul	74.510	0
Alte venituri	136.650	98.657
<b>Total cifra de afaceri</b>	<b>9.570.203</b>	<b>10.419.274</b>

Cifra de afaceri a societății în exercitiul financiar de referință a înregistrat o creștere semnificativă față de nivelul realizat în anul precedent, respectiv s-a majorat cu valoarea de 849.071 lei și a fost influențată în anul 2025 de următoarele aspecte:

- veniturile din redevențe au înregistrat o creștere de 4,71% față de nivelul realizat în exercitiul financiar 2024;
- veniturile din taxe de acces au avut o evoluție pozitivă și au înregistrat o creștere semnificativă de 20.59% față de anul precedent datorită încheierii de contracte cu societăți noi care își desfășoară activitatea în Zona Libera, respectiv Hatboru Romania și ca efect al creșterii și diversificării activităților desfășurate de unii agenți economici.
- veniturile din licențe de lucru au înregistrat în anul 2025 o creștere de 4.98% față de nivelul realizat în anul precedent.
- veniturile din transporturile rutiere de mărfuri au înregistrat un grad de realizare diminuat cu 0.69% față de nivelul realizat în exercitiul financiar precedent, urmare contractării pieței specifice acestui domeniu de activitate.
- Veniturile din manipulare marfa/depozitare și cheiaj au înregistrat o creștere semnificativă de **43.93%** față de nivelul veniturilor realizate în exercitiul financiar precedent urmare implicării active a conducerii firmei, în sensul promovării serviciilor prestate la diverse evenimente de logistică, încheierii de contracte noi și urmăririi riguroase a executării acestora, în scopul creșterii gradului de satisfacție a clienților.
- Veniturile din refacturarea de utilități au înregistrat în anul 2025 o scădere cu 0.64 %, față de anul 2024.

**Evoluția veniturilor totale aferente anului 2025 comparativ cu anul 2024 prezentată analitic este următoarea:**

DENUMIRE	2024	2025	Diferențe an 2025 față de an 2024	Evoluție %
Productia vanduta	9.495.693	10.419.274	923.581	+9.73
Venituri din vanzarea marfurilor	74.510	0	-74.510	-
Venituri din productia de imobilizari corporale	0	64.882	64.882	-
Alte venituri din exploatare	528.583	277.794	-250.789	-47.45
- din care: subventii pt investitii	66.368	28.064	-38.304	-57.72
Total venituri din exploatare	10.098.786	10.761.950	663.164	6.57
Venituri din dobanzi	2.854	3.076	222	7.78
Alte venituri financiare	131.973	150.679	18.706	14.18
Total venituri financiare	134.827	153.755	18.928	14.04
Total venituri	10.233.613	10.915.705	682.092	6.67

Cheltuielile totale la nivelul societatii in anul 2025 au inregistrat urmatoarea dinamica fata de anul precedent:

DENUMIRE	2024	2025	Diferente an 2025 fata de an 2024	Evolutie %
Cheltuieli cu combustibilul	444.677	387.135	-57.542	-12.94
Cheltuieli cu piesele de schimb	57.351	102.180	44.829	78.17
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	119.432	117.746	-1.686	-1.42
Cheltuieli cu obiectele de inventar	22.627	21.956	-671	-2.97
Cheltuieli cu energia si apa	931.375	1.050.929	119.554	12.84
Cheltuieli cu marfurile	58.175	0	-58.175	-
Reduceri comerciale	-12.377	-10.327	2.050	16.57
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	78.993	91.240	12.247	15.51
Chelt cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	45.718	14.847	-30.871	-67.53
Chelt cu concesiunile, bunuri Consiliul Local	13.528	14.417	889	6.58
Chelt cu primele de asigurare	102.478	125.271	22.793	22.25
Alte cheltuieli de protocol	0	1.091	1091	-
Chelt de reclama si publicitate	39.263	41.188	1.925	4.91
Chelt cu transportul de bunuri si personal	152	2.502	2.350	1546
Chelt cu deplasari, detasari, transferari	13.935	10.410	-3.525	-25.30
Chelt postale si telecomunicatii	18.724	14.943	-3.781	-20.20
Chelt cu serviciile bancare	20.500	13.638	-6.862	-33.48
Chelt cu serviciile de specialitate	529.902	334.606	-195.296	-36.86
Chelt cu alte impozite si taxe	88.916	139.917	51.001	57.36
Chelt cu impozitele locale	383.859	382.097	-1.762	-0.46
Chelt cu salariile personalului angajat cu CM	4.633.235	4.854.653	221.418	4.78
Chelt cu salariile directorului general	198.000	174.900	-23.100	-11.67

Chelt cu salariile managementului cu contract de mandat	198.000	103.950	-94.050	-47.5
Chelt cu consiliul de administratie	136.584	276.916	140.332	102.75
Cheltuieli cu comisia de licitatie	0	6.000	6.000	-
Alte cheltuieli cu protectia sociala	64.800	63.081	-1.719	-2.66
Alte chelt cu contributia asiguratorie	116.023	121.733	5.710	4.93
Pierderi din creante	0	376.787	376.787	-
Chelt si amenzi nedeductibile fiscal	11.450	7.958	-3.492	-30.5
Penalitati contractuale deductibile fiscal	10.410	1.487	-8.923	-85.72
Accesorii impozite locale	8.293	4.401	-3.892	-46.94
Alte cheltuieli de exploatare	8.180	-2.863	-11.043	-
Alte chelt de exploatare nedeductibile	160	534	374	233.75
Cheltuieli cu dif de curs valutar	127.405	179.526	52.121	40.91
Cheltuieli cu dobanzile	91.938	43.123	-48.815	-53.10
Chelt cu amortizarea imobilizarile necorporale	0	0	0	-
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale	1.366.792	1.043.221	-323.571	-23.68
Cheltuieli cu provizioanele nedeductibile	197.534	212.222	14.688	7.44
Cheltuieli cu provizioanele pt deprecierea creantelor	82.678	350.000	267.322	323.33
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>10.082.765</b>	<b>10.537.960</b>	<b>455.195</b>	<b>4.52</b>

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

- Cheltuielile cu materialele consumabile s-au diminuat cu 1.42% fata de nivelul inregistrat in anul anterior.
- Cheltuielile cu combustibilul au inregistrat o scadere de 12.94% fata de anul precedent, care se justifica pe seama utilizarii mai eficiente a mijloacelor de transport.
- Cheltuielile cu piesele de schimb au crescut cu 17.17% fata de realizatul anului 2024, datorita faptului ca parcul auto s-a invecitat și astfel a fost necesară efectuarea de cheltuieli de reparații pentru funcționarea lor.

- Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au diminuat cu 2.97% în mare parte datorită achiziționării în anii precedenți a unor echipamente de lucru (utilaj tăiere beton, rotopercurtor, motofierastrau, motocoase, etc) necesare realizării activităților de reparații și întreținere infrastructura rutieră și întreținere / defrisare spații ocupate de vegetație.
- Cheltuielile privind energia și apa au înregistrat o creștere față de anul 2024 de 12,84% datorită majorării tarifelor privind energia și apa. Important de menționat este faptul că societatea noastră are contracte de furnizare de energie electrică și alte utilități încheiate cu majoritatea acestor agenți economici, aceasta recuperează prin refacturare contravaloarea consumului de energie electrică și de apă aferent activității acestora înregistrând venituri din refacturare utilități.
- Cheltuielile cu redeventele, locațiile de gestiune, chirii au fost reprezentate de sumele angajate de societate pentru închirierea de spații sau de utilaje și în anul 2025 s-au diminuat cu 67.53% față de anul 2024.
- Cheltuielile de reclama și publicitate au crescut cu 4.91% față de anul precedent și au fost necesare promovării imaginii și oportunităților oferite de Administrația Zonei Libere Giurgiu, atât la nivel național cât și local, ca raționament al atragerii de noi parteneri de afaceri iar cheltuieli de protocol în anul 2025 nu au înregistrat valori ne semnificative: 1.091 lei.
- Cheltuielile cu salariile personalului angajat cu CM au înregistrat o creștere de 4,78% față de anul 2024 respectiv cu 221.418 lei, creștere ce se datorează în principal modificării salariului minim pe economie conform prevederilor legale pentru salariații încadrați cu salariul minim pe economie (cca 50% din salariații unității).
- Cheltuielile cu remunerația Directorului General au înregistrat o scădere de 11.67% față de nivelul cheltuielilor din anul anterior .
- Cheltuielile cu remunerația contractelor de mandat, respectiv Director General Adjunct, s-au diminuat cu 47.5% deoarece postul de Director General Adjunct a fost desființat,
- În anul 2025 nu au fost acordate tichete de masă angajaților salariați.

**De menționat este faptul că valoarea totală a cheltuielilor cu personalul realizate în anul 2025 se încadrează în prevederile bugetare aprobate.**

Cheltuielile de exploatare privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (provizioane pentru societățile care au fost în imposibilitate de plată în anul 2025) au înregistrat o creștere de 232 % față de nivelul exercitiului financiar anterior.

**În indicatori cantitativi, activitatea la cheul societății în exercițiul financiar 2025 se poate exprima astfel :**

- au fost descărcate la cheul societății un număr de 92 nave (barje cu mărfuri vrac sau big-bags - uri) ;
- au fost manipulate 91.37 mii tone marfă (îngrășăminte chimice, cereale, role tablă, ciment, etc.)

**Principalii clienți ai S.C Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar**

**2024 au fost :**

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

**Situația datoriilor societății la 31.12.2025 este prezentată în tabelul următor:**

<b>Datorii</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Credite bancare pe termen lung-parte sub 1 an	279.328	279.997
Leasing financiar-parte sub 1 an	83.735	0
Furnizori și conturi asimilate	447.78	345.527
Credite pe termen scurt	0	0
Datorii în legatură cu personalul	152.954	152.873
Datorii în legatură cu BASS și bugetul statului, din care :	573.839	397.285
-datorii în legatură cu BASS	269.094	222.799
-datorii fiscale în legatură cu bugetul statului	304.745	174.486
Redevanța datorată CL	13.528	0
Taxa locale și penalități aferente	0	0
Alte datorii, din care:	46.306	124.021
-dividende de plată brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diverși	33.04	95.946
<b>TOTAL DATORII pe termen scurt</b>	<b>1.527.991</b>	<b>1.299.703</b>
Credite bancare pe termen lung-parte peste 1 an	629.186	347.884
Alte împrumuturi și datorii asimilate-garanții contractate	631.305	496.026
Leasing financiar-parte peste 1 an	0	0
<b>TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN</b>	<b>1.260.491</b>	<b>843.910</b>

Societatea a facut eforturi pentru a îndeplini indicatorii previzionați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli adoptat pentru exercițiul 2025. Pentru toate aspectele s-a urmărit cu strictețe angajarea cheltuielilor in limita minima necesară desfașurării activității curente.

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

Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 2025 in suma de 343.967 lei, propunem sa fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

**DIRECTOR GENERAL**  
**PALALAU GHEORGHITA STELIAN**

**COORDONATOR FIN.CONTABILITATE**  
**RABINCA DAN LUCIAN**

**PREȘEDINTE**  
**DE ȘEDIN ȚĂ**



# ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

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

RO09CARP019000483038RO01 PATRIA BANK - SUCURSALA GIURGIU

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

## DECIZIA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A.

**Nr. 554 / 12.05.2026**

Consiliul de Administratie al Societatii Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A. intrunit in sedinta din data de 12 mai 2026 conform convocatorului nr. 3082/11.05.2026

Avand in vedere:

- nota de fundamentare a raportului cu privire la descarcarea de Gestiunea a Administratorilor S.C Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A nr. 3104 / 11.05.2026;
- Situatiile financiare ale SC Administratia Zonei Libere Giurgiu SA compuse din : bilant la data de 31.12.2024– F10, Conturile de profit si pierdere – F20, Date informative – F30; Situatia activelor imobilizate – F40, Notele explicative; declaratia administratorului
- Prevederile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale
- membrii Consiliului de Administratie al Administratiei Zonei Libere Giurgiu :

### DECID

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

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

**Art.3.** Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 2025 in suma de 343.967 lei propunem sa fie repartizat pentru acoperire pierderilor din anii precedenti;

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

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Moise Vasile – *Președinte* Consiliu de Administratie

Milan Peicea

Ionîtescu Constanța

Pîrcălăboiu Daniela

Andrei Sandel Mihail

ADOPTATA CU UN NUMAR DE 5 VOTURI DIN 5 MEMBRI PREZENTI

PREȘEDINTE  
DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR  
GENERAL

#NEY# 7



**PDK DINAMIK SRL**

**Firmă de Audit Financiar și Expertiză contabilă**

**Malu, Șoseaua Giurgiului, nr.110, cam.3,4 și 5**

**Membră a Camerei Auditorilor financiari din România cu certificat nr.1418/2018;**

**Membră C.E.C.C.A.R. cu autorizație nr.008816/2015;**

**Cod Fiscal:35161859, Nr.de înregistrare O.N.R.C. Giurgiu J52/633/2015;**

**Capital Social: 200 Ron, Tel:0735878668, E-mail danielatonegr@yahoo.com**

**Raportul auditorului independent cu privire la auditul situațiilor financiare**

**În atenția Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor a S.C. ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA**

### **Opinie**

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **S.C. ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA**, cu sediul social în localitatea Giurgiu, Strada Portului, nr.1-2, județul Giurgiu, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 8941369, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative
- 2 Situațiile *financiare individuale* la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii:  
9.665.306 lei
  - Profitul net al exercițiului financiar:  
343.967 lei
- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiilor financiare anuale

ut

ă a

consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014") și a Ordinului nr.2036/2025.

### Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „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 Internațional pentru Profesioniștii 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. Considerăm 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. Aspecte 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 situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre, nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

### Modul de abordare în cadrul auditului

- Procedurile noastre au inclus, printre altele :

Am analizat dacă societatea a constituit ajustări de depreciere a creanțelor-clienți. Societatea a creat provizioane în vederea acoperirii riscului deoarece societatea are clienți aflați în faliment și concedii neefectuate în anul precedent.

### SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Reduceri	Sold final
<b>Imobilizari necorporale</b>				
Concesiuni, brevete, licente	74.626	35	40.440	34.221
<b>TOTAL</b>	<b>74.626</b>	<b>35</b>	<b>40.440</b>	<b>34.221</b>

utoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: Daniela TONE  
Registru Public Electronic: AF 3491

<b>Imobilizari corporale</b>				
Constructii	8.371.103	775.882	8.400	9.138.585
Instalatii tehnice si masini	2.413.276	252.678	0	2.665.954
Alte instalatii, utilaje si mobilier	97.846	14.626	0	112.472
<b>TOTAL</b>	<b>10.882.225</b>	<b>1.043.186</b>	<b>8.400</b>	<b>11.917.011</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>10.956.851</b>	<b>1.043.221</b>	<b>48.840</b>	<b>11.951.232</b>

### SITUATIA PROVIZIOANELOR

Societatea inregistreaza la 31.12.2025 ajustari pentru creante incerte, ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs de executie, ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare si provizioane pentru concediile de odihna neefectuate.

Denumire provizion	31 decembrie 2024	Cresteri de provizioane	Anulari de provizioane	31 decembrie 2025
Ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs	412.458	0	0	412.458
Ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare	900	0	0	900
Ajustari de depreciere a creantelor - clienti	1.788.552	350.000	139107	2.277.659
Ajustari de depreciere a debitorilor	117.918	0	0	117.918
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli - concedii neefectuate	4.618	211.222	0	215.840
<b>Total</b>	<b>2.324.446</b>	<b>561.222</b>	<b>139.107</b>	<b>3.024.775</b>

Cresterile de ajustari si provizioane din cursul anului 2025, se refera doar la anul 2025, respectiv lei ajustari pentru concedii de odihna neefectuate si provizioane privind deprecierea creantelor - clienti

### Modul de abordare în cadrul auditului

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- Am obținut scrisori de la juriștii interni ai societății privind clienții societății aflați în faliment și în executare.

utori                      u Supravegherea Publică a  
 Ac    t    ții de    dit Statutar (ASPAAS)  
 Audi    or financiar: Daniela ȚONE  
 Registrul Public Electronic: AF 3491

- Am primit de la compartimentul contabilitate situații privind scadențarul clienților, clienții incerți, debitorii clienți.

### **Evidențierea unor aspecte**

6. Conform aspectelor prezentate în raportul privind activitatea de audit public intern aferenta anului 2025 entitatea are organizat compartiment de audit intern propriu cu 1 (unu) singur post de auditor intern, acesta aflându-se în subordonarea Comitetul de audit.

7. Din constatările efectuate privind evaluarea stadiului de implementare a sistemului de control intern managerial al **S.C. ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**, apreciem că:  
Acesta este parțial implementat. Auditorul actualizează procedurile fiind necesare finalizarea stadiului de implementare SCIM.

8. Conform contractului colectiv de muncă, **S.C. ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.** acordă angajaților beneficii la pensionare, care îndeplinesc criteriile de recunoaștere a unui provizion. Conform OMFP 1802/2014, articolul 381 obligațiile post-angajare se recunosc pe parcursul perioadei de muncă rămase până la pensie. Noi nu suntem în măsură să determinăm ajustările necesare cu privire la aceste obligații asupra situațiilor financiare anexate pentru a respecta prevederile din OMFP 1802/2014, întrucât o estimare a acestor obligații nu este disponibilă fiind îngrădită și de legislația în vigoare.

### **Alte informații – Raportul Administratorilor**

9. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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 2025, 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 cunostințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-

495 din OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, sub toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-495 din OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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 2025, trebuie să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

10. 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.

11. 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 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.

12. Persoanele responsabile cu guvernanta răspund pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

it ea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: Daniela ȚONE  
Registrul Public Electronic: AF 3491

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.

15. 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.

În numele **PDK DINAMIK SRL**

**Înregistrată în Registrul public al auditorilor financiari din România și firmelor de audit cu nr.1418/2018**

**Daniela ȚONE**

**Înregistrată în Registrul public al auditorilor finan ari in România și firmelor de audit cu nr.3491/2010**

---

**RAPORT**  
**asupra sistemului de control intern managerial**  
**la data de 31 decembrie 2025**

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Palalau Gheorghita-Stelian, în calitate de DIRECTOR GENERAL, declar că ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permite parțial conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este parțial implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este parțial organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 95 % din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2025 sistemul de control intern managerial al ADMINISTRATIEI ZONEI LIBERE GIURGIU S.A. este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite de către ordonatorii secundari și/sau terțiari de credite, direct în subordonare/în coordonare/sub autoritate, rezultă că cele 13 compartimente/servicii au sistemul parțial conform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, precum și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

**Conducătorul entității publice,**  
**DIRECTOR GENERAL**

Palalau Gheorghita-Stelian

**PREȘEDINTE**  
**DE ȘEDINȚĂ**

**SECRETAR**  
**GENERAL**



## ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

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

Nr 3132 / 12.05.2026

### Raportul de descarcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercitiul financiar 2025

În anul 2025 activitatea Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A., a înregistrat o evoluție pozitivă, reflectată în principal prin continuarea măsurilor de eficientizare a activității realizate de conducere cu aprobarea acționarului unic.

Principalilor indicatori economico-financiar au fost analizați, atât ținându-se cont de evoluția societății în exercițiul financiar 2025, cât și de necesitățile de adaptare la efectele de crizei economico-sociale. Infrastructura deteriorată a societății, baza tehnico-materială învechită precum și legislația neharmonizată la parametrii actuali de desfășurare a activităților în cadrul zonelor libere din România, sunt aspecte care au influențat scăderea nivelului de activitate al agenților economici în anul 2025, iar pentru societate noi provocări pentru găsirea de soluții de adaptare la situația existentă.

#### Principalii indicatori de evaluare a activității Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2025 sunt:

Cifra de afaceri 2024 : 9.570.203 lei

Cifra de afaceri 2025 : 10.419.274 lei

Venituri componente ale cifrei de afaceri	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Venituri din taxe acces	1.022.480	1.233.011
Venituri din licențe	818.062	858.764
Venituri din redevențe	1.375.998	1.440.688
Venituri din chirii	2.194.919	2.155.540
Venituri din prestări servicii (transport rutier)	918.940	912.612
Venituri din activități diverse (refacturare utilități)	905.942	900.217
Venituri din tarife cheiaj	88.219	92.244
Venituri din manipulări, depozitari marfa	1.894.579	2.726.869
Venituri acces piscină	140.902	672

Venituri vanzare marfa Stejarul	74.510	0
Alte venituri	136.650	98.657
<b>Total cifra de afaceri</b>	<b>9.570.203</b>	<b>10.419.274</b>

Cifra de afaceri a societății în exercitiul financiar de referință a înregistrat o creștere semnificativă față de nivelul realizat în anul precedent, respectiv s-a majorat cu valoarea de 849.071 lei și a fost influențată în anul 2025 de următoarele aspecte:

- veniturile din redevențe au înregistrat o creștere de 4,71% față de nivelul realizat în exercitiul financiar 2024;
- veniturile din taxe de acces au avut o evoluție pozitivă și au înregistrat o creștere semnificativă de 20.59% față de anul precedent datorită încheierii de contracte cu societăți noi care își desfășoară activitatea în Zona Libera, respectiv Hatboru Romania și ca efect al creșterii și diversificării activităților desfășurate de unii agenți economici.
- veniturile din licențe de lucru au înregistrat în anul 2025 o creștere de 4.98% față de nivelul realizat în anul precedent.
- veniturile din transporturile rutiere de mărfuri au înregistrat un grad de realizare diminuat cu 0.69% față de nivelul realizat în exercitiul financiar precedent, urmare contractării pieței specifice acestui domeniu de activitate.
- Veniturile din manipulare marfa/depozitare și cheiaj au înregistrat o creștere semnificativă de **43.93%** față de nivelul veniturilor realizate în exercitiul financiar precedent urmare implicării active a conducerii firmei, în sensul promovării serviciilor prestate la diverse evenimente de logistică, încheierii de contracte noi și urmării riguroase a executării acestora, în scopul creșterii gradului de satisfacție a clienților.
- Veniturile din refacturarea de utilități au înregistrat în anul 2025 o scădere cu 0.64 %, față de anul 2024.

**Evoluția veniturilor totale aferente anului 2025 comparativ cu anul 2024 prezentată analitic este următoarea:**

DENUMIRE	2024	2025	Diferențe an 2025 față de an 2024	Evoluție %
Productia vanduta	9.495.693	10.419.274	923.581	+9.73
Venituri din vanzarea marfurilor	74.510	0	-74.510	-
Venituri din productia de imobilizari corporale	0	64.882	64.882	-
Alte venituri din exploatare	528.583	277.794	-250.789	-47.45

- din care: subventii pt investitii	66.368	28.064	-38.304	-57.72
Total venituri din exploatare	10.098.786	10.761.950	663.164	6.57
Venituri din dobanzi	2.854	3.076	222	7.78
Alte venituri financiare	131.973	150.679	18.706	14.18
Total venituri financiare	134.827	153.755	18.928	14.04
Total venituri	10.233.613	10.915.705	682.092	6.67

Cheltuielile totale la nivelul societatii in anul 2025 au inregistrat urmatoarea dinamica fata de anul precedent:

DENUMIRE	2024	2025	Diferente an 2025 fata de an 2024	Evolutie %
Cheltuieli cu combustibilul	444.677	387.135	-57.542	-12.94
Cheltuieli cu piesele de schimb	57.351	102.180	44.829	78.17
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	119.432	117.746	-1.686	-1.42
Cheltuieli cu obiectele de inventar	22.627	21.956	-671	-2.97
Cheltuieli cu energia si apa	931.375	1.050.929	119.554	12.84
Cheltuieli cu marfurile	58.175	0	-58.175	-
Reduceri comerciale	-12.377	-10.327	2.050	16.57
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	78.993	91.240	12.247	15.51
Chelt cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	45.718	14.847	-30.871	-67.53
Chelt cu concesiunile, bunuri Consiliul Local	13.528	14.417	889	6.58
Chelt cu primele de asigurare	102.478	125.271	22.793	22.25
Alte cheltuieli de protocol	0	1.091	1091	-
Chelt de reclama si publicitate	39.263	41.188	1.925	4.91
Chelt cu transportul de bunuri si personal	152	2.502	2.350	1546
Chelt cu deplasari, detasari, transferari	13.935	10.410	-3.525	-25.30
Chelt postale si telecomunicatii	18.724	14.943	-3.781	-20.20
Chelt cu serviciile bancare	20.500	13.638	-6.862	-33.48
Chelt cu serviciile de specialitate	529.902	334.606	-195.296	-36.86

Chelt cu alte impozite si taxe	88.916	139.917	51.001	57.36
Chelt cu impozitele locale	383.859	382.097	-1.762	-0.46
Chelt cu salariile personalului angajat cu CM	4.633.235	4.854.653	221.418	4.78
Chelt cu salariile directorului general	198.000	174.900	-23.100	-11.67
Chelt cu salariile managementului cu contract de mandat	198.000	103.950	-94.050	-47.5
Chelt cu consiliul de administratie	136.584	276.916	140.332	102.75
Cheltuieli cu comisia de licitatie	0	6.000	6.000	-
Alte cheltuieli cu protectia sociala	64.800	63.081	-1.719	-2.66
Alte chelt cu contributia asiguratorie	116.023	121.733	5.710	4.93
Pierderi din creante	0	376.787	376.787	-
Chelt si amenzi nedeductibile fiscal	11.450	7.958	-3.492	-30.5
Penalitati contractuale deductibile fiscal	10.410	1.487	-8.923	-85.72
Accesorii impozite locale	8.293	4.401	-3.892	-46.94
Alte cheltuieli de exploatare	8.180	-2.863	-11.043	-
Alte chelt de exploatare nedeductibile	160	534	374	233.75
Cheltuieli cu dif de curs valutar	127.405	179.526	52.121	40.91
Cheltuieli cu dobanzile	91.938	43.123	-48.815	-53.10
Chelt cu amortizarea imobilizarile necorporale	0	0	0	-
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale	1.366.792	1.043.221	-323.571	-23.68
Cheltuieli cu provizioanele nedeductibile	197.534	212.222	14.688	7.44
Cheltuieli cu provizioanele pt deprecierea creantelor	82.678	350.000	267.322	323.33
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>10.082.765</b>	<b>10.537.960</b>	<b>455.195</b>	<b>4.52</b>

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

- Cheltuielile cu materialele consumabile s-au diminuat cu 1.42% fata de nivelul inregistrat in anul anterior.

- Cheltuielile cu combustibilul au înregistrat o scădere de 12.94% față de anul precedent, care se justifică pe seama utilizării mai eficiente a mijloacelor de transport.
- Cheltuielile cu piesele de schimb au crescut cu 17.17% față de realizatul anului 2024, datorită faptului că parcul auto s-a învechit și astfel a fost necesară efectuarea de cheltuieli de reparații pentru funcționarea lor.
- Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au diminuat cu 2.97% în mare parte datorită achiziționării în anii precedenți a unor echipamente de lucru (utilaj tăiere beton, rotopercutor, motofierastrau, motocoase, etc) necesare realizării activităților de reparații și întreținere infrastructura rutieră și întreținere / defrisare spații ocupate de vegetație.
- Cheltuielile privind energia și apa au înregistrat o creștere față de anul 2024 de 12,84% datorită majorării tarifelor privind energia și apa. Important de menționat este faptul că societatea noastră are contracte de furnizare de energie electrică și alte utilități încheiate cu majoritatea acestor agenți economici, aceasta recuperează prin refacturare contravaloarea consumului de energie electrică și de apă aferent activității acestora înregistrând venituri din refacturare utilități.
- Cheltuielile cu redeventele, locațiile de gestiune, chiriile au fost reprezentate de sumele anagajate de societate pentru închirierea de spații sau de utilaje și în anul 2025 s-au diminuat cu 67.53% față de anul 2024.
- Cheltuielile de reclama și publicitate au crescut cu 4.91% față de anul precedent și au fost necesare promovării imaginii și oportunităților oferite de Administrația Zonei Libere Giurgiu, atât la nivel național cât și local, ca raționament al atragerii de noi parteneri de afaceri iar cheltuieli de protocol în anul 2025 nu au înregistrat valori nesemnificative: 1.091 lei.
- Cheltuielile cu salariile personalului angajat cu CM au înregistrat o creștere de 4,78% față de anul 2024 respectiv cu 221.418 lei, creștere ce se datorează în principal modificării salariului minim pe economie conform prevederilor legale pentru salariații încadrați cu salariul minim pe economie (cca 50% din salariații unității).
- Cheltuielile cu remunerația Directorului General au înregistrat o scădere de 11.67% față de nivelul cheltuielilor din anul anterior .
- Cheltuielile cu remunerația contractelor de mandat, respectiv Director General Adjunct, s-au diminuat cu 47.5% deoarece postul de Director General Adjunct a fost desființat,
- În anul 2025 nu au fost acordate tichete de masă angajaților salariați.

**De mentionat este faptul ca valoarea totala a cheltuielilor cu personalul realizate in anul 2025 se incadreaza in prevederile bugetare aprobate.**

Cheltuielile de exploatare privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (provizioane pentru societatile care au fost în imposibilitate de plata în anul 2025) au inregistrat o crestere de 232 % fata de nivelul exercitiului financiar anterior.

**În indicatori cantitativi, activitatea la cheul societății în exercițiul financiar 2025 se poate exprima astfel :**

- au fost descărcate la cheul societății un numar de 92 nave (barje cu mărfuri vrac sau big-bags - uri) ;
- au fost manipulate 91.37 mii tone marfă (îngrășăminte chimice, cereale, role tablă, ciment, etc.)

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

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

**Situația datoriilor societății la 31.12.2025 este prezentata in tabelul urmator:**

<b>Datorii</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Credite bancare pe termen lung-partea sub 1 an	279.328	279.997
Leasing financiar-partea sub 1 an	83.735	0
Furnizori si conturi asimilate	447.78	345.527
Credite pe termen scurt	0	0
Datorii in legatura cu personalul	152.954	152.873
Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care :	573.839	397.285
-datorii in legatura cu BASS	269.094	222.799
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	304.745	174.486
Redeventa datorata CL	13.528	0
Taxa locale si penalitati aferente	0	0
Alte datorii, din care:	46.306	124.021
-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	33.04	95.946
<b>TOTAL DATORII pe termen scurt</b>	<b>1.527.991</b>	<b>1.299.703</b>
Credite bancare pe termen lung-partea peste 1 an	629.186	347.884
Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte	631.305	496.026
Leasing financiar-partea peste 1 an	0	0
<b>TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN</b>	<b>1.260.491</b>	<b>843.910</b>

Societatea a facut eforturi pentru a îndeplini indicatorii previzionați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli adoptat pentru exercițiul 2025. Pentru toate aspectele s-a urmărit cu strictețe angajarea cheltuielilor in limita minima necesară desfașurării activității curente.

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

Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 2025 in suma de 343.967 lei, propunem sa fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Moise Vasile – Președinte Consiliu de Administrație

Milan Peicea

Ionățescu Constanța

Pîrcălăboiu Daniela

Andrei Sandel Mihail

ADOPTATA CU UN NUMAR DE 5 VOTURI DIN 5 MEMBRI PREZENTI

**PREȘEDINTE  
DE ȘEDIN,**

**SECRETAR  
GENERAL**