

PROIECT

NR 140/25.05.2026

ROMÂNIA

AVIZAT:
SECRETAR GENERAL,

BAIĆEANU LILIANA



Județul GIURGIU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

HOTĂRÂRE

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 SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

Intrunit în ședință _____,

Având în vedere:

- Referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat cu nr. 53053/25.05.2026
- Raportul de specialitate nr. 53214/26.05.2026 al Serviciului Relații Publice și Monitorizare Intreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice;
- Adresa Societății Zona Liberă Giurgiu SA nr. 3331/21.05.2026 și înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr. 51950/21.05.2026;
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății Administrația Zonei Liberă Giurgiu SA nr. 554/12.05.2026;
- Nota de fundamentare privind întocmirea Raportului de descărcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Liberă Giurgiu SA nr. 3104/11.05.2026;
- Raportul cu privire la descărcarea de gestiune a Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Liberă Giurgiu SA nr. 3132/12.05.2026;
- Situațiile financiare ale Societății Administrația Zonei Liberă Giurgiu SA 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 Liberă Giurgiu SA sub nr. 19/5.01.2026;
- Raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare la data de 31.12.2025 întocmit de PDK Dinamik SRL înregistrat sub nr. 3174/14.05.2026;
- Avizul Comisiei de buget-finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- prevederile art.15, alin. 2 lit. a și f din Actul Constitutiv al Societății Zona Liberă Giurgiu SA;
- 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 dispozițiilor art. 129 alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d, art. 139 alin. 1, art. 196 alin. (1) lit. a din OUG 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 SA 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 SA 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 SA nr. 3132/12.05.2026 – 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 343967 lei să fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

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

INIȚIATOR

PRIMAR,

Anghelescu Adrian-Valentin

Direcția Tehnică

Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice

Nr. 53214 / 26.05 2026

RAPORT DE SPECIALITATE

”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 SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți ”

I. TEMEIUL DE FAPT

Prin Referatul de aprobare nr. 53053/25.05.2026 Primarul Municipiului Giurgiu a inițiat Proiectul de hotărâre privind mandatarea domnului Barbu Ionuț – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți.

II. TEMEIUL DE DREPT

Conform art. 136 alin. (8) și (10) din O.U.G nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Direcția Tehnică prin Serviciul Relații Publice și Monitorizare Intreprinderi Publice, în calitate de compartiment de resort, a analizat și elaborat prezentul raport în termenul prevăzut de lege.

III. ARGUMENTE DE OPORTUNITATE

Proiectul de hotărâre are ca scop 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 SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți, 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 SA 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;

și Raportul de descărcare a gestiunii Administratorilor la Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu SA nr. 3132/12.05.2026 – **Anexa 8.**

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 crize 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 2024	31 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	918.940	912.612
Venituri din activități diverse (refacturare	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
Total cifra de afaceri	9.570.203	10.419.274

Cifra de afaceri a societății în exercițiul 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 exercițiul 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 logistica, 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	3 +9.7
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	8 14.1
Total venituri financiare	134.827	153.755	18.928	4 14.0
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 imobiliarile necorporale	0	0	0	-
Cheltuieli cu amortizarea imobiliarilor 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
TOTAL CHELTUIELI	10.082.765	10.537.960	455.195	4.52

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 reparatii pentru funcționarea lor.
- Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au diminuat cu 2.97% in mare parte datorita achizitionarii în anii precedenti a unor echipamente de lucru (utilaj taiere beton, rotopercutor, motofierastrau, motocoase, etc) necesare realizarii activitatilor de reparatii si intretinere infrastructura rutiera si intretinere / defrisare spatii ocupate de vegetatie.
- Cheltuielile privind energia si apa au inregistrat o crestere fata de anul 2024 de 12,84% datorita majorarii tarifelor privind energia si apa. Important de mentionat este faptul ca societatea noastra are contracte de furnizare de energie electrica si alte utilitati incheiate cu majoritatea acestor agenti economici, aceasta recupereaza prin refacturare contravaloarea consumului de energie electrica si de apa aferent activitatii acestora inregistrand venituri din refacturare utilitati.
- Cheltuielile cu redeventele, locatiile de gestiune, chirile au fost reprezentate de sumele anagajate de societate pentru inchirierea de spatii sau de utilaje si in anul 2025 s-au diminuat cu 67.53% fata de anul 2024.
- Cheltuielile de reclama și publicitate au crescut cu 4.91% fata de anul precedent și au fost necesare promovarii imaginii si oportunitatilor oferite de Administratia Zonei Libere Giurgiu, atat la nivel national cat si local, ca rationament al atragerii de noi parteneri de afaceri iar cheltuieli de protocol în anul 2025 nu au inregistrat valori nesemnificative: 1.091 lei.
- Cheltuielile cu salariile personalului angajat cu CM au inregistrat o crestere de 4,78% fata de anul 2024 respectiv cu 221.418 lei, crestere ce se datorează in principal modificarii salariului minim pe economie conform prevederilor legale pentru salariatii incadrati cu salariul minim pe economie (cca 50% din salariatii unitatii).
- Cheltuielile cu remuneratia Directorului General au inregistrat o scadere de 11.67% fata de nivelul cheltuielilor din anul anterior .
- Cheltuielile cu remuneratia 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 masa angajatilor salariatii.

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 înregistrat 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.)

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

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

Situația datoriilor societății la 31.12.2025 este prezentata in tabelul urmator:

Datorii	31.12.2024	5	31.12.202
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
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.527.991	1.299.703
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
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	1.260.491	843.910

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 desfășurării activității curente.

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

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

IV. REGLEMENTĂRI LEGALE INCIDENTE

Proiectul de hotărâre are ca temei special de drept prevederile:

- art. 129 alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d, art. 139 alin. 1, art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare;
- 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.

V. CONCLUZII SI PROPUNERI

Proiectul de hotărâre întrunește condițiile legale și de oportunitate și propunem dezbaterea și aprobarea sa în ședința Consiliului Local al Municipiului Giurgiu.

**Director executiv,
Ghiță Alice**

**Sef Serviciu,
Cocos Adriana**

Direcția Tehnică
Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice
Nr. 53053 / 25.05.2026.

REFERAT DE APROBARE

Având în vedere adresa Societății Zona Liberă Giurgiu SA nr. 3331/21.05.2026 și înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr. 51950/21.05.2026 prin care propune spre analiză și aprobare aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2025 ale societății, dar și prevederile art.15, alin. 2 lit. a și f din Actul Constitutiv al Societății Zona Liberă Giurgiu SA, prevederile art. 111 alin. 2 lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prevederile art. 28-30 din Legea nr. 82/1991 – Legea contabilității, cu modificările și completările ulterioare,

Inițiez proiectul de hotărâre cu următoarea titulatură:

“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 SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți “

Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice va întocmi raportul de specialitate și va redacta proiectul de hotărâre pe care îl va susține în fața Comisiei pentru administrație publică locală, juridică și de disciplină și a Comisiei de servicii publice, muncă și protecție socială.

PRIMAR,

ADRIAN-VALENTIN ANGHELESCU

(



CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU
PRIMARIA MUNICIPIULUI GIURGIU

B-dul București, nr. 49 - 51,
tel: 004 0246.211.627; 215.631
mobil: 004 0372.735.333

cod poștal 080044
fax: 004 0246.215.405
e-mail: primarie@primariagiurgiu.ro

Direcția Tehnică

Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice

Nr. 53046 / 25.05. 2026

APROB:

Primar,
Adrian-Valentin Anghelescu

INFORMARE

Prin prezenta vă aducem la cunoștință că la nivelul serviciului se elaborează un proiect de hotărâre cu privire la 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 SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți.

În acest sens, atașez documentele aferente pentru care vă rugăm să dispuneți.

Director executiv,

Ghiță Alice

Șef Serviciu,

Cocoș Adriana



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

Nr. 3331 / 21.05. 2026

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU



Subscrisa **Societatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A.**, cu sediul în Municipiul Giurgiu, Șos. Portului nr. 1-2, înregistrată la Registrul Comerțului Giurgiu cu nr. J52/388/1996, având cod unic de înregistrare RO 8941369, legal reprezentată prin **Pălălău Ghe. Stelian – Director General**, având în vedere prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale și art. 15 și art. 20 lit. (i) din Actul Constitutiv al Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., înaintăm spre analiză și aprobare în ședința Consiliului Local al Municipiului Giurgiu, în calitate de unic acționar al Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu, următoarele proiecte de hotărâre:

1. Proiect de hotărâre privind aprobarea Situațiilor Financiare anuale ale Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. aferente anului 2025

Documente anexate:

- Decizia Consiliului de Administrație al AZL nr. 554/12.05.2026
- Nota de fundamentare la Raportul privind descărcarea de gestiune a Administratorilor S.C. Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., nr. 3104/11.05.2026
- Raportul privind descărcarea de gestiune a Administratorilor S.C. Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., nr. 3132/12.05.2026
- Situațiile financiare ale S.C. Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., compuse din:
 - Bilanț la 31.12.2025 – F10
 - Contul de profit și pierdere – F20
 - Date informative – F30
 - Situația activelor imobilizate – F40
 - Note explicative
- Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2025, înregistrat cu nr. 19/05.01.2026
- Raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare la data de 31.12.2025, întocmit de PDK Dinamic SRL, nr. 3174/14.05.2026

- Expunere de motive (draft)
- Raport de specialitate (draft)
- Proiect de hotărâre (draft)

2. Proiect de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026

Documente anexate:

- Decizia Consiliului de Administrație al Zonei Libere Giurgiu nr. 555/12.05.2026
- Nota de fundamentare nr. 3083/11.05.2026
- Expunere de motive (draft)
- Raport de specialitate (draft)
- Proiect de hotărâre (draft)

Vă rugăm să dispuneți analizarea și includerea acestor proiecte pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Local.

Cu considerație,

DIRECTOR GENERAL

Pălălău Ghe. Ștețian



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
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		105
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	9.246.503	8.722.622
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	2.187.846	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
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.199.823	2.199.557
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	11.446.326	10.922.284
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	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
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	54.566	59.752
II. CREANȚE				
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 nevârsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	2.080.714	1.924.864
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	585.373	1.114.764
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.720.653	3.099.380
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	9.790	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	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
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.527.991	1.299.703
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.014.595	1.602.159
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	12.460.921	12.524.443
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	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
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.260.491	843.910
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	4.618	215.840
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	4.618	215.840
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	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) (rd.73 + 74)	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)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.062.330	1.996.905
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.313.300	4.313.300
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.100.739	599.903
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	187.114	187.114
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.284.319	1.284.319
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.471.433	1.471.433
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.405.194	2.936.703
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	30.673	343.967
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	9.321.339	9.665.306
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	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 PERSOANA CĂRE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura

Numele și prenumele

RABINEA DAN

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
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.766*)		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 imobilizări 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		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	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 chirii (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 chirii (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
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (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		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	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
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	219.343	222.649
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	84.516	68.894
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	10.233.613	10.915.705
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	10.082.785	10.537.960
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- 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		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- 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			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.200.456	2.200.456
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.188.746	2.188.746
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	2.188.746	2.188.746
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	11.710	11.710
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	11.710	11.710
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	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), (rd.62 la 66)	73	61	30.555	67.944
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	18.857	41.092
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.698	26.852
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură 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 neincasate 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 nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	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 dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	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 varsaminte 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		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	62.499.560	62.499.560
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile 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	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
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
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	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		
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:	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		
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:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnatura

Numele si prenumele

RABINCA DAN

pre

SCALITATEA

NE

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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.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
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	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	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	74.626	140	40.440	X	34.326
II.Imobilizari corporale						
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	20.541.186	1.171.577	660.672	12.801	21.052.091
III.Imobilizari financiare	19	2.200.723		266	X	2.200.457
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	74.626	35	40.440	34.221
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	74.626	35	40.440	34.221
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	10.882.225	1.043.186	8.400	11.917.011
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	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 immobilizate 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 immobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46	412.458			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 immobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	412.458			412.458
III.Imobilizari financiare	52	900			900
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	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

ANEXA 2

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

Moneda: LEU (2604301244)

pag.: 1

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CAPITAL SUBSCRIS VARSAT									
1012	0.00	4313300.00	0.00	0.00	0.00	4313300.00	0.00	4313300.00	1012
DIFERENTE DIN REEVALUAREA CLADIRILOR									
105003	375627.24	1100739.48	125209.08	0.00	500836.32	1100739.48	0.00	599903.16	105003
REZERVE LEGALE									
1061	0.00	187114.16	0.00	0.00	0.00	187114.16	0.00	187114.16	1061
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2004									
1068.02	0.00	198196.69	0.00	0.00	0.00	198196.69	0.00	198196.69	1068.02
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2005									
1068.05	0.00	52461.29	0.00	0.00	0.00	52461.29	0.00	52461.29	1068.05
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2006									
1068.06	0.00	27317.86	0.00	0.00	0.00	27317.86	0.00	27317.86	1068.06
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2007									
1068.07	0.00	21832.58	0.00	0.00	0.00	21832.58	0.00	21832.58	1068.07
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2014									
1068.08	0.00	302000.00	0.00	0.00	0.00	302000.00	0.00	302000.00	1068.08
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2015									
1068.09	0.00	344029.00	0.00	0.00	0.00	344029.00	0.00	344029.00	1068.09
ALTE REZERVE DIN PROFIT CONF HOT AGA 140/2017									
1068.16	0.00	338481.15	0.00	0.00	0.00	338481.15	0.00	338481.15	1068.16
Subtotal 1068	0.00	1284318.53	0.00	0.00	0.00	1284318.53	0.00	1284318.53	Subtotal 1068
REZULTAT REPORTAT AL ANULUI 2021-PIERDERE CONTABILA									
1171.09	1912574.29	0.00	0.00	0.00	1912574.29	0.00	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	1174
REZULTATUL REPORTAT AL ANULUI 2024									
1174AN2024	0.00	30672.96	0.00	0.00	0.00	30672.96	0.00	30672.96	1174AN2024
REZULTATUL REPORTAT AL ANULUI 2005									
1175	0.00	6072942.31	0.00	125209.08	0.00	6198151.39	0.00	6198151.39	1175
REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2024									
121.AN2024	30672.96	30672.96	0.00	0.00	30672.96	30672.96	0.00	0.00	121.AN2024
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV-DE EXPLOATARE									
121001	8554856.95	9793476.43	1933337.77	1107580.08	10488194.72	10901056.51	0.00	412861.79	121001
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIVITATI FINANCIARE									
121060	210039.63	150363.48	12610.05	3391.87	222649.68	153755.39	0.00	-68894.33	121060

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	0.00	0.00	0.00	30672.96	30672.96	0.00	0.00	0.00	0.00	129.AN2024
1518	0.00	4617.88	0.00	211222.12	0.00	215840.00	0.00	215840.00	0.00	0.00	1518
1621.10	86959.31	413568.28	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	252.69	108548.01	272667.65	0.00	164119.64	0.00	0.00	1621.89
Subtotal 1621	273029.01	923273.37	23333.11	969.63	295362.12	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	0.00	0.00	TOTAL clasa 1
2080	74765.57	40439.63	0.00	0.00	74765.57	40439.63	0.00	34325.94	0.00	0.00	2080
2111	43777.40	0.00	0.00	0.00	43777.40	0.00	0.00	43777.40	0.00	0.00	2111
2120	16419142.26	12801.00	206591.23	0.00	16625733.49	12801.00	0.00	16612932.49	0.00	0.00	2120
2131	1084181.48	0.00	0.00	0.00	1084181.48	0.00	0.00	1084181.48	0.00	0.00	2131
2132	23585.92	0.00	0.00	0.00	23585.92	0.00	0.00	23585.92	0.00	0.00	2132
2133	2369104.44	0.00	5200.00	0.00	2374304.44	0.00	0.00	2374304.44	0.00	0.00	2133
2141.01	144797.08	0.00	0.00	0.00	144797.08	0.00	0.00	144797.08	0.00	0.00	2141.01

Perioada: Decembrie 2025

(neinchisa)

pag.: 3

Moneda: LEU (2604301244)

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	
IMOBILIZARI CORPORALE (subtotal) Subtotal imobilizari	20084588.58	12801.00	211791.23	0.00	20296379.81	12801.00	20283578.81	0.00	20283578.81	0.00	Subtotal imobilizari
IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	352458.85	0.00	0.00	0.00	352458.85	0.00	352458.85	0.00	352458.85	0.00	2310
INVESTITII IN CURS EX. DRUM SI PLATFORMA MOLL	87244.00	0.00	0.00	0.00	87244.00	0.00	87244.00	0.00	87244.00	0.00	2310.01
INVESTITII IN CURS CHEU ACHIZITIE MACARA 35T	20000.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	2310.03
INVESTITII IN CURS RETEA HIDRANTI HALA 2487 SI GRUP SOC	111957.90	0.00	0.00	0.00	111957.90	0.00	111957.90	0.00	111957.90	0.00	2310.07
INVESTITII IN CURS SIST ALIM APA, HIDRANTI EXT, TCP1, TCP2, CS	28000.00	0.00	0.00	0.00	28000.00	0.00	28000.00	0.00	28000.00	0.00	2310.09
INVESTITII IN CURS PENTRU ACHIZITIE UTILAJE MANIP MF LA CHEU	40000.00	0.00	0.00	0.00	40000.00	0.00	40000.00	0.00	40000.00	0.00	2310.10
INVESTITII IN CURS EXTINDERE ARHIVA	1273.43	0.00	0.00	1273.43	1273.43	1273.43	1273.43	0.00	1273.43	0.00	2310.12
INVESTITII IN CURS AMENAJARE BIROU CHEU	3359.88	0.00	0.00	3359.88	3359.88	3359.88	3359.88	0.00	3359.88	0.00	2310.13
INVESTITII IN CURS DE AMENAJARE - MONTARE CENTRALE TERMICE	57765.92	57765.92	0.00	0.00	57765.92	57765.92	57765.92	0.00	57765.92	0.00	2310.15
INVESTITII IN CURS AMENAJARE REABILITARE SEDIU AZL	18552.45	0.00	0.00	0.00	18552.45	0.00	18552.45	0.00	18552.45	0.00	2310.16
INVESTITII IN CURS REPARATII DRUM S ADJACENT SEDIU ADMIN.	72680.00	0.00	6393.78	0.00	79073.78	0.00	79073.78	0.00	79073.78	0.00	2310.17
INVESTITII IN CURS DE EXECUTIE- BIROURI PUNCT ACCES	35138.80	0.00	0.00	35138.80	35138.80	35138.80	35138.80	0.00	35138.80	0.00	2310.18
INVESTITII IN CURS DE EXECUTIE- REABILITARE BIROURI VAMA	14331.46	0.00	16894.31	0.00	31225.77	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	768512.75	0.00	Subtotal 2310
TITLURI IMOBILIZATE ALE ACTIVITATII DE PORTOFOLIU	2187846.42	0.00	0.00	0.00	2187846.42	0.00	2187846.42	0.00	2187846.42	0.00	2620
ALTE TITLURI IMOBILIZATE ADPP	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	2650
CREANTE LEGATE DE PARTICIPATII	267.00	267.00	0.00	0.00	267.00	267.00	267.00	0.00	267.00	0.00	2671
ALTE CREANTE IMOBILIZATE GARANTIE PRIMARIA GR CONV.2907/2013	2962.34	0.00	0.00	0.00	2962.34	0.00	2962.34	0.00	2962.34	0.00	2677

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
ALTE CREANTE IMOBILIZATE											
2678	8747.97	0.00	0.00	0.00	8747.97	0.00	8747.97	0.00	8747.97	0.00	2678
AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE											
2808	40439.63	74648.92	0.00	11.68	40439.63	74660.60	40439.63	74660.60	0.00	34220.97	2808
AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR											
2812	8400.42	9095217.67	0.00	51767.68	8400.42	9146985.35	8400.42	9146985.35	0.00	9138584.93	2812
AMORTIZAREA ECHIP. TEHNOLOG(MASINI, UTILAJE SI INSTAL DE LUCRU)											
2813.10	0.00	767887.89	0.00	6242.06	0.00	774129.95	0.00	774129.95	0.00	774129.95	2813.10
AMORTIZAREA APARATELOR SI INST DE MASURARE.CONTRO SI REG											
2813.20	0.00	3263.44	0.00	364.28	0.00	3627.72	0.00	3627.72	0.00	3627.72	2813.20
AMORTIZAREA MILOACELOR DE TRANSPORT											
2813.30	0.00	1872915.66	0.00	15281.04	0.00	1888196.70	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	0.00	2665954.37	Subtotal 2813
AMORTIZAREA MOBILIER,AP BIROTICA,ECHIP DE PROTEC A VAL UMANE											
2814.01	0.00	111238.16	0.00	1233.87	0.00	112472.03	0.00	112472.03	0.00	112472.03	2814.01
AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE (subtotal)											
Subtotal amortizari	8400.42	11850522.82	0.00	74888.93	8400.42	11925411.75	0.00	11917011.33	0.00	11917011.33	Subtotal amortizari
PROVIZIOANE PRIVIND DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR IN CURS											
2930	0.00	412458.89	0.00	0.00	0.00	412458.89	0.00	412458.89	0.00	412458.89	2930
PROVIZIOANE PRIVIND DEPRECIEREA CREAMTELOR											
2965	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	900.00	2965
TOTAL 2	23251680.62	12449804.14	235079.32	114672.72	23486759.94	12564476.86	23286874.23	12364591.15	23286874.23	12364591.15	TOTAL 2
GEST MATERIALE AUXILIARE											
302101	601.51	0.00	0.00	0.00	601.51	0.00	601.51	0.00	601.51	0.00	302101
GEST DE COMBUSTIBILI											
302201	375020.76	366179.17	18384.20	20956.15	393404.96	387135.32	6269.64	0.00	6269.64	0.00	302201
GEST DE PIESE DE SCHIMB											
302401	113598.86	97056.18	6198.76	6198.76	119797.62	103254.94	16542.68	0.00	16542.68	0.00	302401
ALTE MATERIALE CONSUMABILE											
302801	125151.45	108696.77	2697.96	4079.57	127849.41	112776.34	15073.07	0.00	15073.07	0.00	302801
MATERIALE DIN DEZMEMBRARE											
302802	284.76	0.00	0.00	0.00	284.76	0.00	284.76	0.00	284.76	0.00	302802
ALTE MATERIALE CONSUMABILE DOC CU REG SPEC											
302803	6889.48	3826.00	1100.00	454.00	7989.48	4280.00	3709.48	0.00	3709.48	0.00	302803
Subtotal 3028	132325.69	112522.77	3797.96	4533.57	136123.65	117056.34	19067.31	0.00	19067.31	0.00	Subtotal 3028
MATERIALE DE NATURA OB. DE INVENTAR											
303101	28646.80	20220.30	1735.54	1735.54	30382.34	21955.84	8426.50	0.00	8426.50	0.00	303101

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
371001	630.90	0.00	0.00	0.00	630.90	0.00	630.90	0.00	630.90	0.00	371001
TOTAL clasa 3	650824.52	595978.42	30116.46	33424.02	680940.98	629402.44	51538.54	0.00	51538.54	0.00	TOTAL clasa 3
FURNIZORI INTERNI IN LEI	2565608.54	2740710.24	227635.29	188595.84	2793243.83	2929306.08	0.00	136062.25	0.00	0.00	4011
FURNIZORI EXTERNI IN DEVEZE	3891.11	3725.83	84.15	294.60	3975.26	4020.43	0.00	45.17	0.00	0.00	4012
FURNIZORI INTERNI DIN AVANSURI DE TREZORERIE	13107.00	13107.00	985.52	985.52	14092.52	14092.52	0.00	0.00	0.00	0.00	4013
FURNIZORI INTERNI-COLABORATORI	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	529264.72	544460.74	68642.73	161825.61	597907.45	706286.35	0.00	108378.90	0.00	0.00	4041
FURNIZORI FACTURI NESOSITE AFERENTE DECEMBRIE	0.00	0.00	0.00	101040.54	0.00	101040.54	0.00	101040.54	0.00	0.00	40801
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI- IN LEI	7985.35	6165.60	6394.85	0.00	14380.20	6165.60	8214.60	0.00	0.00	0.00	4091.01
AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII- IN LEI	5559.89	4646.71	5000.00	0.00	10559.89	4646.71	5913.18	0.00	0.00	0.00	4092.01
AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII- IN DEVEZE	86.63	0.00	0.00	0.00	86.63	0.00	86.63	0.00	0.00	0.00	4092.02
Subtotal 4092	5646.52	4646.71	5000.00	0.00	10646.52	4646.71	5999.81	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4092
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE	13774181.61	10685382.40	896219.06	1031762.39	14670400.67	11717144.79	2953255.88	0.00	0.00	0.00	4111
CLIENTI DIN FACT.EMISE- LICENTE	980.00	0.00	0.00	0.00	980.00	0.00	980.00	0.00	0.00	0.00	4111.04
CLIENTI DIN FACT.EMISE- DIVERSE	2285.35	0.00	-5.21	0.00	2280.14	0.00	2280.14	0.00	0.00	0.00	4111.05
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENTE	606581.79	4400.00	3475.93	247012.86	610057.72	251412.86	358644.86	0.00	0.00	0.00	4111.11
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII	215633.22	0.00	-2251.23	209.22	213381.99	209.22	213172.77	0.00	0.00	0.00	4111.12
CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACCES	251079.22	250425.97	29088.29	29067.60	280167.51	279493.57	673.94	0.00	0.00	0.00	4111.13
CLIENTI INTERNI DIN LICENTE	2545.95	0.00	3.92	62.92	2549.87	62.92	2486.95	0.00	0.00	0.00	4111.14

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI												
4111.16	14029.46	0.08	913.38	642.61	14942.84	642.69	14300.15	0.00	14300.15	0.00	4111.16	
CLIENTI INTERNI DIN DEPOZITAT MARFA												
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 PENALITATI												
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 CHEIAI												
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 CIM												
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 NERIDICATE												
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 TERILOR												
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	

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CONTRIB. ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE											
4316	504086.00	548730.00	44757.00	59897.00	548843.00	608627.00	0.00	59784.00	0.00	59784.00	4316
CONTRIB. ASIGURATORIE MUNCA ANGAJATOR											
4360	115736.00	125715.00	10043.00	13472.00	125779.00	139187.00	0.00	13408.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	130680.71	4423
TVA DEDUCTIBILA AFER.CUMP.PT.NECESITATILE UNITATII											
442601	433389.68	433389.68	58741.63	58741.63	492131.31	492131.31	0.00	0.00	0.00	0.00	442601
TVA COLECTATA											
4427	1650044.27	1650044.27	131057.48	131057.48	1781101.75	1781101.75	0.00	0.00	0.00	0.00	4427
TVA NEEXIGIBIL PENTRU OPERATIUNI TVA LA INCASARE											
4428DEDUCT	39250.00	37536.13	4369.07	4343.06	43619.07	41879.19	1739.88	0.00	0.00	0.00	4428DEDUCT
IMPOZITUL PE VENITUL SALARII											
4440	332621.00	359768.00	27147.00	38196.00	359768.00	397964.00	0.00	38196.00	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	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	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	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	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	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	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	0.00	0.00	4462.61
ALTE IMP.SI TAXE REDEVANTA CL 2017 CTR.6615/2009											
4462.75	13528.12	13528.12	0.00	0.00	13528.12	13528.12	0.00	0.00	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	0.00	0.00	4462.91
Subtotal 4462	425621.12	425621.12	0.00	0.00	425621.12	425621.12	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4462

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
SUMA SUPPLEMENTARA HANDICAPATI												
4471	82622.86	82622.86	507.00	6116.00	83129.86	88738.86	0.00	5609.00	0.00	0.00	4471	
ALTE DATORII BUGET DE STAT - ACCESORII												
448104	4069.00	4069.00	0.00	0.00	4069.00	4069.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	4570	
DEBITORI LEI												
4610.01	60873.09	0.00	0.00	59900.00	60873.09	59900.00	973.09	0.00	0.00	0.00	4610.01	
DEBITORI LEI-AVANSURI DE TREZORERIE												
4610.02	8.99	0.00	0.00	0.00	8.99	0.00	8.99	0.00	0.00	0.00	4610.02	
DEBITORI CUJENTI												
4610.10	59517.53	0.00	86.85	0.00	59604.38	0.00	59604.38	0.00	0.00	0.00	4610.10	
DEBITORI DEVEZE DIN GARANTII BUNA EXECUTIE												
4610.21	69429.09	12430.70	21.44	0.00	69450.53	12430.70	57019.83	0.00	0.00	0.00	4610.21	
Subtotal 4610	189828.70	12430.70	108.29	59900.00	189936.99	72330.70	117606.29	0.00	0.00	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	0.00	0.00	4620.01	
CREDITORI DIVERSI IN DEVEZE - GARANTII PARTICIP LICITATIE												
4620.02	3445.22	29835.54	0.00	40.52	3445.22	29876.06	0.00	26430.84	0.00	0.00	4620.02	
CREDITORI DIVERSI												
4620.30	0.00	33040.00	0.00	0.00	0.00	33040.00	0.00	33040.00	0.00	0.00	4620.30	
Subtotal 4620	9704.27	105577.50	0.00	73.12	9704.27	105650.62	0.00	95946.35	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00	4710.20	
Subtotal 4710	434102.06	398742.06	0.00	35360.00	434102.06	434102.06	0.00	0.00	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	0.00	0.00	4720	
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE												
4730	7645.95	10576.35	0.00	0.00	7645.95	10576.35	0.00	2930.40	0.00	0.00	4730	
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE-REEVALUARE												
4738REEVAL	112357.94	112357.94	0.00	11878.32	112357.94	124236.26	0.00	11878.32	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00	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	0.00	Subtotal 4752
DONATII PT INVESTITII											
4753	78657.92	182770.76	7150.72	0.00	85808.64	182770.76	0.00	96962.12	0.00	0.00	4753
DECONTARI INTRE UNITATI SI SUBUNITATI											
4810	10560.05	10560.05	0.00	0.00	10560.05	10560.05	0.00	0.00	0.00	0.00	4810
PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREAMTELOR-CLIENTI - NEDEDUCTIBILE											
4910.10	0.00	17050873.96	139106.78	245000.00	139106.78	1950873.96	0.00	1811767.20	0.00	0.00	4910.10
PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREAMTELOR-CLIENTI - DEDUCTIBILE											
4910.20	0.00	82678.00	0.00	105000.00	0.00	187678.00	0.00	187678.00	0.00	0.00	4910.20
Subtotal 4910	0.00	1788551.96	139106.78	350000.00	139106.78	2138551.96	0.00	1999445.20	0.00	0.00	Subtotal 4910
PROVIZ PT.DEPREC CREAMTELOR-DEBITORI DIVERSI-NEDEDUCTIBILE											
4960	-1.20	117917.05	0.00	0.00	-1.20	117917.05	0.00	117918.25	0.00	0.00	4960
TOTAL clasa 4	31610413.41	319922465.27	2911450.15	3612931.30	34521863.56	35605396.57	4050441.93	5133974.94	4050441.93	5133974.94	TOTAL clasa 4
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO65TREZ3215069XXX000280											
5121.11	58421.22	55070.00	936.02	0.00	59357.24	55070.00	4287.24	0.00	0.00	0.00	5121.11
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO17TREZ3215070XXX002161											
5121.12	5849.38	0.00	0.00	0.00	5849.38	0.00	5849.38	0.00	0.00	0.00	5121.12
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE COMP PRET COMBUSTIBIL											
5121.13	67.00	0.00	0.00	0.00	67.00	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00	5121.13
DISPONIBIL IN LEI LA B.TRASILVANIA											
5121.14	3703929.24	3626200.65	661728.11	738146.98	4365657.35	4364347.63	1309.72	0.00	0.00	0.00	5121.14
DISPONIBIL IN LEI LA BANCA TRANSILVANIA DEPOZIT											
5121.15	260000.00	160000.00	0.00	100000.00	260000.00	260000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.15
DISPONIBIL IN LEI LA BANCA TRANSILVANIA DEPOZIT											
5121.16	160000.00	60000.00	0.00	100000.00	160000.00	160000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.16
DISPONIBIL IN LEI - GARANTII											
5121.17	14241.09	1658.12	0.00	0.00	14241.09	1658.12	12582.97	0.00	0.00	0.00	5121.17
DISPONIBIL IN LEI BANCA TRANSILVANIA DEPOZIT											
5121.18	60000.00	60000.00	0.00	0.00	60000.00	60000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.18
GARANTIE DIGIPAS											
5121.19	85.00	0.00	0.00	0.00	85.00	0.00	85.00	0.00	0.00	0.00	5121.19
DISPONIBIL IN LEI LA B.C.CARPATICA											
5121.20	7050947.39	7023691.65	557678.44	528768.33	7608625.83	7552460.02	56165.81	0.00	0.00	0.00	5121.20
DISPONIBIL IN LEI LA BANCA TRANSILVANIA DEPOZIT											
5121.21	100000.00	0.00	0.00	0.00	100000.00	0.00	100000.00	0.00	0.00	0.00	5121.21
DISPONIBIL IN LEI LA B.C.R.											
5121.26	880558.48	880394.50	164115.00	163906.79	1044673.48	1044301.29	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 -RAIFFEISEN 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	1449.29	0.00	1449.29	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	11407.55	0.00	965.14	170030.10	12372.69	157657.41	0.00	157657.41	0.00	5124.81
Subtotal 5124	5972547.78	5273549.15	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	22988.85	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	4783.65	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

Perioada: Decembrie 2025

(neinchisa)

pag.: 11

Moneda: LEU (2604301244)

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

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

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
6410.21	82500.00		21450.00		21450.00		103950.00		103950.00		0.00	0.00	6410.21
CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT													
6410.30	250421.00		26495.00		26495.00		276916.00		276916.00		0.00	0.00	6410.30
CHELTUIELI CU SALARIILE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE													
6410.60	6000.00		0.00		0.00		6000.00		6000.00		0.00	0.00	6410.60
Subtotal 6410	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		4130.75		4130.75		4130.75		4130.75		0.00	0.00	6458
ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA													
645801	39750.00		19200.00		19200.00		58950.00		58950.00		0.00	0.00	645801
Subtotal 6458	39750.00		23330.75		23330.75		63080.75		63080.75		0.00	0.00	Subtotal 6458
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB ASIG MUNCA CORESP SALARIATILOR													
6461	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		596.00		596.00		6367.00		6367.00		0.00	0.00	6462
PIERDERI DIN CREANTE													
6540	0.00		376787.27		376787.27		376787.27		376787.27		0.00	0.00	6540
CHELTUIELI SI AMENZI NEDEDUCTIBILE FISCAL													
658101	7958.42		0.00		0.00		7958.42		7958.42		0.00	0.00	658101
PENALITATI CONTRACTUALE DEDUCTIBILE FISCAL													
658102	1486.87		0.00		0.00		1486.87		1486.87		0.00	0.00	658102
Subtotal 6581	9445.29		0.00		0.00		9445.29		9445.29		0.00	0.00	Subtotal 6581
CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE													
6583	4400.58		0.00		0.00		4400.58		4400.58		0.00	0.00	6583
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE													
6588	-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		0.00		0.00		533.75		533.75		0.00	0.00	6588.21
Subtotal 6588	-2501.12		171.40		171.40		-2329.72		-2329.72		0.00	0.00	Subtotal 6588
CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR													
6651	169874.49		9651.76		9651.76		179526.25		179526.25		0.00	0.00	6651
CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE													
6660	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		74900.61		74900.61		1043220.75		1043220.75		0.00	0.00	6811.20

Perioada: Decembrie 2025

Moneda: LEU (2604301244)

(neinchisa)

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

pag.: 14

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
6812	CHELTUIELI PRIV.POV.PT.RISCURSI SI CHELT.NEDEDUCTIBILE FISC.		211222.12	211222.12	211222.12	211222.12	0.00	0.00	0.00	0.00	6812
68140	CHELT DE EXPL.PRIV.PROV.PT.DEPREC.ACTIV.CIRC.NEDED.FISCAL		245000.00	245000.00	245000.00	245000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68140
68141	CHELT DE EXPL.PRIV.PROV.PT.DEPREC.ACTIV.CIRC.DEDUCT.FISCAL		105000.00	105000.00	105000.00	105000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68141
	Subtotal 6814		350000.00	350000.00	350000.00	350000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6814
6910	CHELTUIEI CU IMPOZITUL PE PROFIT		56610.00	-22832.00	33778.00	33778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6910
	TOTAL clasa 6		8764896.58	1945947.82	10710844.40	10710844.40	0.00	0.00	0.00	0.00	TOTAL clasa 6
7040.00	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE		1300.00	-1300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.00
7040.01	VENITURI DIN TAXE DE ACCES PERSOANE		40500.72	4173.92	44674.64	44674.64	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.01
7040.11	VENITURI DIN TAXE ACCES		1045602.62	140091.56	1185694.18	1185694.18	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.11
7040.12	VENITURI DIN LICENTE		795362.48	63401.95	858764.43	858764.43	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.12
7040.13	VENITURI DIN ACCES CONTAINER		2641.77	0.00	2641.77	2641.77	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.13
	Subtotal 7040		1885407.59	206367.43	2091775.02	2091775.02	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7040
7060.03	VENIURI DIN CHIRII "COMPLEX STEJARUL"		672.27	0.00	672.27	672.27	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.03
7060.11	VENITURI DIN REDEVENTE		1325990.08	114698.78	1440688.86	1440688.86	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.11
7060.12	VENITURI DIN CHIRII		613865.28	54704.43	668569.71	668569.71	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.12
7060.13	VENITURI DIN CHIRII TEREN		1358327.27	128642.04	1486969.31	1486969.31	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.13
	Subtotal 7060		3298854.90	298045.25	3596900.15	3596900.15	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7060
7080.00	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE		93607.26	5049.25	98656.51	98656.51	0.00	0.00	0.00	0.00	7080.00
7080.11	VENITURI DIN UTILITATI		742747.28	157469.34	900216.62	900216.62	0.00	0.00	0.00	0.00	7080.11
7080.12	VENITURI DIN DEPOZITAT MARFA		245767.63	26612.76	272380.39	272380.39	0.00	0.00	0.00	0.00	7080.12
7080.22	VENITURI DIN TRANSPORT RUTIER DE MARFURI		866561.41	46050.91	912612.32	912612.32	0.00	0.00	0.00	0.00	7080.22

Perioada: Decembrie 2025

Moneda: LEU (2604301244)

pag.: 15

(neinchisa)

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
VENITURI DIN MANIPULARE MARFA												
7080.31	2324528.32	2324528.32	121484.04	121484.04	2446012.36	2446012.36	0.00	0.00	0.00	0.00		7080.31
VENITURI DIN TARIF CHEIAI												
7080.32	85044.41	85044.41	7199.71	7199.71	92244.12	92244.12	0.00	0.00	0.00	0.00		7080.32
VENITURI DIN CANTARIRE MARFA												
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
VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE												
7220	0.00	0.00	64881.45	64881.45	64881.45	64881.45	0.00	0.00	0.00	0.00		7220
VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI												
7581	7439.44	7439.44	0.00	0.00	7439.44	7439.44	0.00	0.00	0.00	0.00		7581
VENITURI DIN PENALITATI-CONTRACTUALE												
7581.11	63084.87	63084.87	6696.42	6696.42	69781.29	69781.29	0.00	0.00	0.00	0.00		7581.11
VENITURI DIN PENALITATI-ALTELE												
7581.12	23605.06	23605.06	15090.28	15090.28	38695.34	38695.34	0.00	0.00	0.00	0.00		7581.12
VENITURI DIN PENALITATI-REDEVENTA												
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
VENITURI DIN DONATII SI SUBVENTII PRIMITE												
7582	78657.92	78657.92	7150.72	7150.72	85808.64	85808.64	0.00	0.00	0.00	0.00		7582
VENITURI DIN VANZAREA ACTIVELOR CEDATE												
7583	87.82	87.82	0.00	0.00	87.82	87.82	0.00	0.00	0.00	0.00		7583
VENITURI DIN SUBVENTII DIN INVESTITII												
7584	25766.68	25766.68	2297.01	2297.01	28063.69	28063.69	0.00	0.00	0.00	0.00		7584
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE												
7588.01	29889.36	29889.36	0.00	0.00	29889.36	29889.36	0.00	0.00	0.00	0.00		7588.01
VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR												
7651	152672.99	152672.99	3226.29	3226.29	155899.28	155899.28	0.00	0.00	0.00	0.00		7651
VENITURI DIN DOBANZI LA DISP. CT. CURENT												
7660	1754.50	1754.50	1321.56	1321.56	3076.06	3076.06	0.00	0.00	0.00	0.00		7660
ALTE VENITURI FINANCIARE												
7680	-4064.01	-4064.01	-1155.98	-1155.98	-5219.99	-5219.99	0.00	0.00	0.00	0.00		7680
VENITURI DIN PROVIZ PT.RISICURI SI CHELT.DE EXPL.												
7812	0.00	0.00	139106.78	139106.78	139106.78	139106.78	0.00	0.00	0.00	0.00		7812
VENITURI DIN ANULAREA PROVIZIOANELOR NEDED.												
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.**

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	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	31795740.39	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)

CIF: 8941369

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

pag.: 17

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE 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 101309/02518											
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-SERVICIULI-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									
84111.0501	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									
84111.0502	-311.02	0.00	0.00	0.00	-311.02	0.00	-311.02	0.00	84111.0502
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENTE-USD									
84111.1101	15007.26	0.00	0.00	11128.24	15007.26	11128.24	3879.02	0.00	84111.1101
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENTE-EUR									
84111.1102	107709.25	873.45	0.00	39374.71	107709.25	40248.16	67461.09	0.00	84111.1102
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII-USD									
84111.1201	45543.19	0.00	0.00	47.51	45543.19	47.51	45495.68	0.00	84111.1201
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII-EUR									
84111.1202	3962.77	0.00	0.00	0.00	3962.77	0.00	3962.77	0.00	84111.1202
CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACCES-EUR									
84111.1302	844.76	725.44	346.29	390.24	1191.05	1115.68	75.37	0.00	84111.1302
CLIENTI INTERNI DIN LICENTE-EUR									
84111.1402	499.21	0.00	0.00	12.35	499.21	12.35	486.86	0.00	84111.1402
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI-USD									
84111.1601	3397.28	0.00	0.00	146.14	3397.28	146.14	3251.14	0.00	84111.1601
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI-EUR									
84111.1602	53.20	0.00	0.00	0.00	53.20	0.00	53.20	0.00	84111.1602
CLIENTI INTERNI DIN DEPOZITAT MARFA-EUR									
84111.1702	3577.89	0.00	0.00	0.00	3577.89	0.00	3577.89	0.00	84111.1702
CLIENTI INTERNI DIN PENALITATI-USD									
84111.1801	6502.61	0.00	0.00	2915.29	6502.61	2915.29	3587.32	0.00	84111.1801
CLIENTI INTERNI DIN PENALITATI-EUR									
84111.1802	15084.92	0.00	0.00	4146.84	15084.92	4146.84	10938.08	0.00	84111.1802
CLIENTI INTERNI DIN MANIPULARE MARFA-EUR									
84111.3102	12327.45	0.00	0.00	0.00	12327.45	0.00	12327.45	0.00	84111.3102
CLIENTI INTERNI DIN CHEIAJ-EUR									
84111.3202	1449.96	0.00	0.00	0.00	1449.96	0.00	1449.96	0.00	84111.3202
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE(USD)									
8411101	484599.13	393770.54	43960.19	39089.30	528559.32	432859.84	95699.48	0.00	8411101
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE(EUR)									
8411102	2047329.26	1549341.73	127095.81	154848.64	2174425.07	1704190.37	470234.70	0.00	8411102
CLIENTI INCERTI IN USD									
8411801	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 (2604301244)

(neinchisa)

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	10685.05	0.00	0.00	1590.18	10685.05	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	313839.19	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

(neinchisa)

Moneda: LEU (2604301244)

pag.: 20

CIF: 8941369 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	
DISPONIBIL IN USD LA BANCA TRANSILVANIA											
85124.1201	83356.04	83356.40	6777.21	6776.85	90133.25	90133.25	0.00	0.00	0.00	0.00	85124.1201
DISPONIBIL IN EUR LA BANCA TRANSILVANIA											
85124.1502	176490.21	173422.59	14972.96	16718.88	191463.17	190141.47	1321.70	0.00	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	0.00	85420.2002
VIRAMENTE INTERNE											
85819COM01	27060.59	0.00	0.00	0.00	27060.59	0.00	27060.59	0.00	0.00	0.00	85819COM01
VIRAMENTE INTERNE(EUR)											
85819COM02	4150.68	71.96	0.00	0.00	4150.68	71.96	4078.72	0.00	0.00	0.00	85819COM02
FOND PT PROTOCOL 2% CONF. L 189/2001											
86231	24718.83	388.19	-14423.42	450.45	10295.41	838.64	9456.77	0.00	0.00	0.00	86231
FOND PENTRU DEPLASARI											
8625	0.00	9970.00	0.00	440.00	0.00	10410.00	-10410.00	0.00	0.00	0.00	8625

SITUATIA CONTURILOR DE ORDINE SI EVIDENTA
la data de 31/12/2025

Perioada: Decembrie 2025

Moneda: LEU (2604301244)
(neinchisa)

pag.: 21

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	
86582.20	93657.07	0.00	11443.68	0.00	105100.75	0.00	0.00	0.00	105100.75	0.00	86582.20
DONATII SI SUBV ACORDATE-CHELT SOCIALE 2% FD SAL CF COD FISC											

Conducatorul unitatii,
DIRECTOR GENERAL

PALALAU GHE. STELIAN

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

RABANCA DAN LUCIAN

Intocmit,

-

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 4.313.300

Entitatea ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Adresa

Județ Giurgiu Sector Localitate GIURGIU

Strada PORTULUI Nr. 1-2 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J1996000388525

Cod unic de înregistrare 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)

CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820

6820

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public

Entități mici

Microentități

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	9.665.306
Capital subscris	4.313.300
Profit/ pierdere	343.967

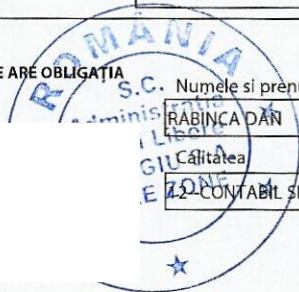
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura



Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PDK DINAMIC SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

1418/2018 3 5 1 6 1 8 5 9

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

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	
I. Imobilizari necorporale					
Concesiuni, brevete, licente	74.626	140	40.440	X	34.326
TOTAL	74.626	140	40.440	X	34.326
II. Imobilizari corporale					
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
TOTAL	20.541.186	1.171.577	660.672	12.801	2.1052.091
III. Imobilizari financiare	2.200.723	0	266	X	2.200.457
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	22816..535	1.171.717	701.378	12.801	23.286.874

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
Total	2.200.456	-	-	2.200.456

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
Imobilizari necorporale				
Concesiuni, brevete, licente	74.626	35	40.440	34.221
TOTAL	74.626	35	40.440	34.221
Imobilizari corporale				
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
TOTAL	10.882.225	1.043.186	8.400	11.917.011
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	10.956.851	1.043.221	48.840	11.951.232

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	139.107	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
Total	2.324.446	561.222	139.107	3.024.775

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
Profit net de repartizat	30.673	343.967
- 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
	Venituri din exploatare -Total	10.098.786	10.761.950
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	Cheltuieli cu personalul din care :	5.346.642	5.601.233
	Salarii si indemnizatii	5.165.819	5.416.419
	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	180.823	184.814
12	Ajustarea 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	1.385.150	1.202.336
	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
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - Total	9.863.442	10.315.311
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE		
	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
	VENITURI FINANCIARE TOTAL	134.827	153.755
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
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	219.343	222.649
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA		
	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
	VENITURI TOTALE	10.233.613	10.915.705
	CHELTUIELI TOTALE	10.082.785	10.537.960
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA		
	Profit	150.828	377.745
	Pierdere		
19	Impozitul pe profit	120.155	33.778
	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR		
	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 urmat:

Creante	31.12.2024	31.12.2025
Clients	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
TOTAL	2.080.714	1.924.864

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 urmator :

Datorii	31.12.2024	31.12.2025
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
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.527.991	1.299.703
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
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	1.260.491	843.910

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 situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

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 devize, 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 potentiale 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 additional.

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 :

Categorie	Ani
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 fiecarei 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, comisioanele 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 în RON, dacă nu este specificat altfel)

l) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

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

m) Contribuții pentru salariați

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru asigurări sociale, pensie socială și ajutor de somaj conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează 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 în vigoare la data bilanțului.

Impozitul amanat este calculat folosind "metoda datorilor", pentru acele diferențe temporare care rezultă între bazele de impozitare ale activelor și pasivelor și valorile lor prezentate în scopul raportărilor financiare. Impozitul amanat este calculat cu rata impozitului pe profit pentru perioada când activul va fi realizat sau obligația stinsă.

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

o) Recunoașterea veniturilor

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate beneficiarului. Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clienților (sconturile) sunt înregistrate ca și cheltuieli financiare ale perioadei fără a altera valoarea veniturilor Societății. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost efectuate.

q) Erori aferente anilor precedenți

În conformitate cu reglementările legale, Societatea corectează erorile aferente exercițiilor 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 exercițiilor 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 %
Total	431.330	4.313.300	431.330	4.313.300	

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
Total	66	66

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 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
1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori		
a) Lichiditatea curenta (active curente/datorii curente)	0,75	1,49
b) Lichiditatea imediata (Active curente-stocuri/Datorii curente)	0,75	0,44
2. Indicatori de risc		
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

Casa si conturi la banci	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
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
Numerar si conturi asimilate	585.373	1.114.746

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
Total	54.566	59.752

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
Total	359.063	279.997

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
Total cifra de afaceri	9.570.203	10.419.274

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

Calculule rezultatului pe actiune sunt bazate pe urmatoarele informatii:

Rezultatul pe actiune	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Profitul/Pierderea 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 Containere Dunarean S.R.L. Cota de participare este de 49% din capitalul social.

Entitate	31 Decembrie 2024		31 decembrie 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 societatile aflate in relatie speciala au la baza contracte oneroase si conducerea Societatii considera ca aceste tranzactii sunt efectuate in conditii obiective de piata.

h) Rezerva legala

La 31 decembrie 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, pierderea 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)

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Venituri totale	10.235.510	10.915.705
Cheltuieli totale	10.120.319	10.571.738
Profit net	115.191	343.967
 Elemente similare veniturilor	 500.836	 0
Deduceri	1.366.792	1.043.221
- rezerva legala		
- amortizare fiscala	1.366.792	1.043.221
- venituri din anulara ajustrilor pentru depreciere creante		
 Cheltuieli nedeductibile	 1.722.973	 1.541.529
Profit fiscal	1.838.164	703.168
 Impozitul pe profit in situatiile financiare	 <hr/>	 <hr/>
Cheltuieli nedeductibile	<u>1.722.973</u>	<u>1.541.529</u>
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 concesionarea 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 diligena 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, concesionarul 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, concesionarul 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 concesionarul sesizeaza existenta sau posibilitatea existentei unei cauze de natura sa conduca la imposibilitatea exploatarei domeniului public, va notifica de indata acest fapt concedentului, in vederea luarii masurilor 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 - 295.030 EURO 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	Rang 1 Ctr.garantie imobiliara 2070/CES/01/24.07. 07 - cheu 707 mp Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de 246.300 EUR	Platforma balastata 2.121 mp – 47.783 EURO; 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 - 97.348 EURO;
						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 - 494.096 EURO
3	Banca Transilvania	Credit lucrari de investitii si achizitie echipamente	107.434 EUR	15.12.28 15.12.31		
					Rang 3 Ctr.360/05.01.200 6 - hala armare dezarmare 2.520 mp;	Hala armare dezarmare 2.520 mp – 371.938 EURO;
					Rang 1 : - constructie administrativa 617,80 mp	Constructie administrativa 617,80 mp – 1.120.000 EURO

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. Exercitiul 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

ANEXA 4

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

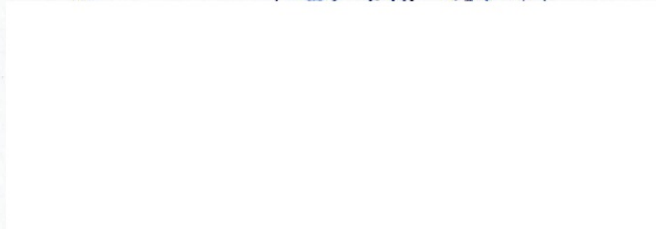
S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

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





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 crize 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 manipulari, 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
Total cifra de afaceri	9.570.203	10.419.274

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 imobiliarile necorporale	0	0	0	-
Cheltuieli cu amortizarea imobiliarilor 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
TOTAL CHELTUIELI	10.082.765	10.537.960	455.195	4.52

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 invecinat 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 reparatii și întreținere infrastructura rutiera 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 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” 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:

Datorii	31.12.2024	31.12.2025
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
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.527.991	1.299.703
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
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	1.260.491	843.910

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 desfășurării activității curente.

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

Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 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



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 – Presedinte  *Consiliu de Administratie*

Milan Peicea

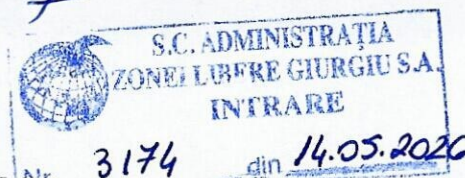
Ionițescu Constanța

Pîrcălăboiu Daniela

Andrei Sandel Mihail

ADOPTATA CU UN NUMAR DE 5 VOTURI DIN 5 MEMBRI PREZENTI

ANEXA 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

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
Imobilizari necorporale				
Concesiuni, brevete, licente	74.626	35	40.440	34.221
TOTAL	74.626	35	40.440	34.221

Imobilizari corporale				
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
TOTAL	10.882.225	1.043.186	8.400	11.917.011
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	10.956.851	1.043.221	48.840	11.951.232

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
Total	2.324.446	561.222	139.107	3.024.775

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.

- Am primit de la compartimentul contabilitate situații privind scadențarul clienților, clienții incerti, 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 îngăduită 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 desfășurate 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 guvernarea 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 guvernarea răspund pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

- 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 guvernarea, 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 financiari din 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



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 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 manipulari, 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
Total cifra de afaceri	9.570.203	10.419.274

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 chirile	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
TOTAL CHELTUIELI	10.082.765	10.537.960	455.195	4.52

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, motofierastrău, 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 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 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.)

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

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

Situația datoriilor societății la 31.12.2025 este prezentată în tabelul următor:

Datorii	31.12.2024	31.12.2025
Credite bancare pe termen lung-partea sub 1 an	279.328	279.997
Leasing financiar-partea sub 1 an	83.735	0
Furnizori și conturi asimilate	447.78	345.527
Credite pe termen scurt	0	0
Datorii în legătură cu personalul	152.954	152.873
Datorii în legătură cu BASS și bugetul statului, din care :	573.839	397.285
-datorii în legătură cu BASS	269.094	222.799
-datorii fiscale în legătură cu bugetul statului	304.745	174.486
Redeventa 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
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.527.991	1.299.703
Credite bancare pe termen lung-partea peste 1 an	629.186	347.884
Alte împrumuturi și datorii asimilate-garanții contractate	631.305	496.026
Leasing financiar-partea peste 1 an	0	0
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	1.260.491	843.910

Societatea a făcut 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 în limita minimă necesară desfășurării activității curente.

Managementul societății a realizat obligațiile derivate din prevederile Ordonanței de urgență 94 din 2 noiembrie 2011 (OUG 94/2011) privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare la operatorii economici aprobată prin Legea 107 din 4 iulie 2012 (Legea 107/2012) și totodată a făcut demersuri de a finaliza implementarea sistemului de control intern/managerial la nivelul societății.

Profitul net realizat în exercițiul financiar al anului 2025 în suma de 343.967 lei, propunem să fie repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Moise Vasile – ~~Presedinte~~ ^{Președinte} Consiliu de Administratie

Milan Peicea

Ionîtescu Constanța

Pîrcălăboiu Daniela

Andrei Sandel Mihail

ADOPTATA CU UN NUMAR DE 5 VOTURI DIN 5 MEMBRI PREZENTI

**ACTUL CONSTITUTIV
al Societății "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A.**

**CAPITOLUL 1
Denumirea, forma juridică, sediul și durata
Actualizat la data de 01.02.2024**

ART. 1. Denumirea

- (1) Denumirea societății este Societatea "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A., denumită în continuare Societate.
- (2) Societatea se constituie prin reorganizarea Regiei Autonome „Administrația Zonei Libere Giurgiu”.
- (3) În orice factură, ofertă, comandă, tarif, prospect și alte documente întrebuițate în comerț, emanând de la Societate, trebuie să se menționeze denumirea, forma juridică, sediul social, numărul din registrul comerțului, codul de înregistrare fiscală.

ART. 2. Forma juridică

- (1) Societatea este persoană juridică, organizată în societate pe acțiuni, cu acționar unic Consiliul Local al Municipiului Giurgiu. Aceasta își desfășoară activitatea în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare, precum și cu cele ale prezentului act constitutiv.
- (2) Societatea „Administrația Zonei Libere Giurgiu” S.A. va asigura utilizarea de către terți, în mod liber și nediscriminatoriu, a bunurilor concesionate de la Consiliul Local al Municipiului Giurgiu, pe care le administrează prin subconcesionare, închiriere sau asociere, în conformitate cu legislația în vigoare.
- (3) Activitățile din „Zona Liberă Giurgiu” se realizează de către utilizatori, terți utilizatori, operatori, numai pe baza licențelor eliberate de Societatea „Administrația Zonei Libere Giurgiu” S.A., cu respectarea principiilor liberei concurențe.
- (4) Activitățile desfășurate de Societatea „Administrația Zonei Libere Giurgiu” S.A. pe teritoriul Zonei Libere Giurgiu se consideră licențiate prin actul de înființare.

ART. 3. Sediul

- (1) Sediul social al Societății este în Zona Liberă Giurgiu, Municipiul Giurgiu, Str. Portului nr.1-2, Județul Giurgiu, România.
Sediul social poate fi schimbat prin hotărârea adoptată de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor, pe baza propunerii Directorului General, cu avizul Consiliului de Administrație.
- (2) Societatea poate înființa reprezentanțe, agenții, sucursale, puncte de lucru și alte asemenea subunități fără personalitate juridică pe teritoriul României sau în străinătate.

ART. 4. Durata

Societatea se constituie pe o perioadă nelimitată, cu începere de la data înmatriculării ei la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Giurgiu.

ART. 5. Societatea "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A. se substituie Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Giurgiu" și preia toate drepturile și obligațiile decurgând din raporturile juridice ale acesteia cu terții, inclusiv în litigiile aflate pe rol la instanțele de judecată.

CAPITOLUL 2 Obiectul de activitate

ART. 6. Obiectul de activitate

(1) Conform prevederilor Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere (cu modificările și completările ulterioare) și a Hotărârii Guvernului nr. 788/1996 privind înființarea Zonei Libere Giurgiu (cu modificările și completările ulterioare), societatea are ca obiect principal de activitate administrarea și exploatarea suprafeței declarată zonă liberă (închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate), precum și activități de prestări servicii.

(2) Societatea poate desfășura în afara obiectului principal de activitate și alte activități prevăzute de Legea nr. 84/1992, cu modificările și completările ulterioare și Hotărârii nr. 656/1997 pentru aprobarea clasificării activităților în economia națională (CAEN) cu modificările și completările ulterioare, în interiorul Zonei Libere Giurgiu și în afara acesteia.

(3) Activitatea principală este:

6820 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate:

- a) Închiriază terenurile și bunurile proprietate publică concesionate Zonei Libere Giurgiu persoanelor fizice sau juridice, române sau străine, în condițiile prevăzute de lege;
- b) Administrează și asigură exploatarea platformelor, construcțiilor, magaziiilor, instalațiilor, utilajelor, clădirilor social - administrative, grupurilor sociale, stațiilor de transformare, suprafețelor de teren și a altor imobile aflate în patrimoniul propriu al societății;
- c) Eliberează licențe de lucru și permise de acces utilizatorilor și terților utilizatori din Zona Libera Giurgiu, în conformitate cu prevederile Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere, precum și a altor acte normative care reglementează aceasta activitate;
- d) Se asociază cu terți utilizatori pentru exploatarea bunurilor proprietate publică concesionate și a celor proprietate proprie, în condițiile legii.
- e) Asigură repararea și întreținerea construcțiilor și instalațiilor din patrimoniu;
- f) Asigură întreținerea căilor rutiere de acces;
- g) Asigură salubritatea clădirilor și construcțiilor din patrimoniu;
- h) Avizează și controlează realizarea activităților în zona liberă prin eliberarea de licențe tuturor utilizatorilor zonei libere: agenți economici - persoane fizice și juridice, române sau străine - în scopul dezvoltării echilibrate a zonei, al evitării concurenței neloiale și protejării mediului ambiant;
- i) Stabilește, potrivit reglementărilor legale, tarifele minime anuale pentru închiriere, prestări servicii, taxe eliberare licențe, permise de acces și alte activități pe care le prestează, pe baza analizei complete și comparative și le supune aprobării Consiliului de Administrație al societății;
- j) În calitate de administrator al Zonei Libere Giurgiu participa cu echipele ce controlează mijloacele de transport la trecerea frontierei de stat;

- k) Avizează documentațiile tehnice și proiectele de execuție ale noulor obiective economice realizate prin mijloacele proprii de către agenții economici români sau străini ori în cooperare cu aceștia, în conformitate cu legislația în vigoare, în scopul dezvoltării echilibrate a Zonei Libere Giurgiu și al protecției mediului ambiant;
- l) Controlează modul de respectare a normelor de protecție a mediului, a normelor de igienă, de prevenire și de combatere a bolilor transmisibile și a normelor de prevenire și stingere a incendiilor, sesizând neregulile constatate organelor de control abilitate;
- m) Întocmește, supune spre aprobare și execută, conform legii, bugetul de venituri și cheltuieli pentru activitatea proprie;
- n) Informează la cererea Consiliului Local al Municipiului Giurgiu, despre activitățile desfășurate în Zona Liberă Giurgiu și eficiența acestora;
- o) Elaborează studii și programe privind propunerile, nivelurile și ritmurile de dezvoltare, modernizare și sistematizare a Zonei Libere Giurgiu;
- p) Organizează și desfășoară activitatea de pază și control la porțile de acces și pe întreg teritoriul Zonei Libere Giurgiu cu personal propriu și/sau prin intermediul unei societăți specializate de pază și supraveghere.
- r) Răspunde de respectarea reglementărilor legale aplicabile în realizarea obiectului de activitate și asigură realizarea controlului de către organele abilitate la cererea acestora, a modului în care persoanele fizice și juridice care acționează în zona liberă respectă prevederile legale ce se aplică în această zonă;

(4) Activități secundare conform codificării (ordin nr. 337/2007- actualizat):

- 0812 - Extracția pietrișului și nisipului; extracția argilei și caolinului;
- 0990 – Activități de servicii anexe pentru extracția mineralelor;
- 1039 – Prelucrarea și conservarea fructelor și legumelor n.c.a.;
- 2562 – Operațiuni de mecanică generală;
- 2822 – Fabricarea echipamentelor de ridicat și manipulate;
- 3011 – Construcția de nave și structuri plutitoare;
- 3012 – Construcția de ambarcațiuni sportive și de agrement;
- 3312 – Repararea mașinilor;
- 3315 - Repararea și întreținerea navelor și bărcilor;
- 3314 – Repararea echipamentelor electrice;
- 3320 – Instalarea mașinilor și echipamentelor industriale;
- 3513 – Distribuția energiei electrice ;
- 3514 – Comercializarea energiei electrice;
- 3600 – Captarea, tratarea și distribuția apei;
- 4120 – Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale;
- 4211 – Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor;
- 4212 – Lucrări de construcții a cailor ferate de suprafață și subterane;
- 4213 – Construcția de poduri și tuneluri;
- 4221 – Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide;
- 4222 – Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații;
- 4291 – Construcții hidrotehnice;
- 4299 – Lucrări de construcții a altor proiecte inginerești n.c.a;
- 4311 – Lucrări de demolare a construcțiilor;
- 4312 – Lucrări de pregătire a terenului;
- 4321 – Lucrări de instalații electrice;
- 4322 – Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat;
- 4329 – Alte lucrări de instalații pentru construcții;
- 4331 – Lucrări de ipsoserie;
- 4332 – Lucrări de tâmplărie și dulgherie;

- 4333 – Lucrări de pardosire și placare a pereților;
- 4334 – Lucrări de vopsitorie, zugrăveli și montări de geamuri;
- 4339 – Alte lucrări de finisare;
- 4391 – Lucrări de învelitori, șarpante și terase la construcții;
- 4399 – Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.;
- 4531 – Comerț cu ridicata de piese și accesorii pentru autovehicule;
- 4532 – Comerț cu amănuntul de piese și accesorii pentru autovehicule;
- 4616 – Intermedieri în comerțul cu textile, confecții din blană, încălțăminte și articole din piele;
- 4618 – Intermedieri în comerțul specializat în vânzarea produselor cu caracter specific, n.c.a.;
- 4619 – Intermedieri în comerțul cu produse diverse;
- 4631 – Comerț cu ridicata al fructelor și legumelor;
- 4639 – Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun;
- 4641 – Comerț cu ridicata al produselor textile;
- 4642 – Comerț cu ridicata al îmbrăcăminte și încălțăminte;
- 4643 – Comerț cu ridicata al aparatelor electrice de uz gospodăresc, al aparatelor de radio și televizoarelor;
- 4647 – Comerț cu ridicata al mobilei, covoarelor și a articolelor de iluminat;
- 4648 – Comerț cu ridicata al ceasurilor și bijuteriilor;
- 4649 – Comerț cu ridicata al altor bunuri de uz gospodăresc;
- 4652 – Comerț cu ridicata de componente și echipamente electronice și de telecomunicații;
- 4673 – Comerț cu ridicata al materialului lemnos și al materialelor de construcții și echipamentelor sanitare;
- 4941 – Transporturi rutiere de mărfuri;
- 4942 – Servicii de mutare;
- 5030 – Transporturi de pasageri pe căi navigabile interioare;
- 5040 – Transportul de marfă pe căi navigabile interioare;
- 5210 – Depozitări;
- 5221 – Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre;
- 5222 – Activități de servicii anexe transportului pe apă;
- 5224 – Manipulări;
- 5229 – Alte activități anexe transporturilor;
- 5510 - Hoteluri și alte facilități de cazare similare;
- 5520 - Facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată;
- 5530 - Parcuri pentru rulote, campinguri și tabere;
- 5590 - Alte servicii de cazare;
- 5610 – Restaurante;
- 5621 - Activități de alimentație (catering) pentru evenimente;
- 5629 - Alte servicii de alimentație n.c.a.;
- 5630 - Baruri și alte activități de servire a băuturilor;
- 5920 – Activități de realizare a înregistrărilor audio și activități de editare muzicală;
- 6399 – Alte activități de servicii informaționale n.c.a.;
- 7111 -- Activități de arhitectură;
- 7112 – Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea;
- 7410 – Activități de design specializat;
- 7490 – Alte activități profesionale, științifice și tehnice n.c.a.;
- 7712 – Activități de închiriere și leasing cu autovehicule rutiere grele;
- 7721 - Activități de închiriere și leasing cu bunuri recreative și echipament sportiv;
- 7734 – Activități de închiriere și leasing cu mașini și echipamente de transport pe apă;

- 7739 – Activități de închiriere și leasing cu alte mașini, echipamente și bunuri tangibile n.c.a.;
- 7740 – Leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare);
- 7820 – Activități de contractare, pe baze temporare, a personalului;
- 7911 – Activități ale agențiilor turistice;
- 7912 – Activități ale tur-operatorilor;
- 7990 – Alte servicii de rezervare și asistență turistică;
- 8020 – Activități de servicii privind sistemele de securizare;
- 8121 – Activități generale de curățenie a clădirilor;
- 8122 – Activități specializate de curățenie ;
- 8129 – Alte activități de curățenie;
- 8230 – Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor;
- 8291 – Activități ale agențiilor de colectare și a birourilor (oficiilor) de raportare a creditului ;
- 8292 – Activități de ambalare ;
- 8299 – Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a.;
- 8532 – Învățământ secundar, tehnic sau profesional;
- 8551 – Învățământ în domeniul sportiv și recreațional;
- 9311 - Activități ale bazelor sportive;
- 9312 – Activități ale cluburilor sportive;
- 9313 - Activități ale centrelor de fitness;
- 9319 – Alte activități sportive;
- 9329 – Alte activități recreative și distractive n.c.a..

(5) Pentru realizarea obiectului său de activitate Societatea poate acționa în nume și pe cont propriu, cât și în calitate de agent intermediar, distribuitor, comisionar, reprezentant, asociat, în raporturile cu alte persoane fizice sau juridice române ori străine.

CAPITOLUL 3

Domeniul public, capitalul social și acțiunile

ART. 7. Domeniul public

(1) Suprafața Zonei Libere Giurgiu este de 160,54 ha, delimitată teritorial astfel:

- la est – Canalul Smârda – intrarea în Canalul Sfântul Gheorghe (luciu de apă);
- la sud – Fluviul Dunărea (luciu de apă);
- la vest – drumul principal al portului (Șoseaua Portului, triaj gara Giurgiu – frontieră);
- la nord – malul de sud al Canalului Sfântul Gheorghe (luciu de apă).

(2) Terenul în suprafață de 160,54 ha inclusiv cheurile, predate în domeniul public al Județului Giurgiu, prin Protocolul nr. 6236/SS/5569/2003, încheiat între Ministrul Transporturilor, Construcțiilor și Turismului și Consiliul Județean Giurgiu în baza prevederilor Hotărârii de Guvern nr. 1221/2003, trece în administrarea Consiliului Local al Municipiului Giurgiu prin Hotărârea Consiliului Județean Giurgiu nr. 41/2008 și protocolul nr. 7541/2008 încheiat între Consiliul Județean Giurgiu și Consiliul Local al Municipiului Giurgiu, nu face parte din capitalul social al Societății comerciale "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A.

(3) Bunurile proprietate publică, precum și activitățile și serviciile se atribuie direct, printr-un contract de concesiune Societății "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A.,

înființată prin reorganizarea Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Giurgiu" care a avut în administrare aceste bunuri, activități și servicii, pe o perioadă de 50 de ani.

(4) Controlul respectării prevederilor contractului de concesiune, încheiat între Consiliul Local al Municipiului Giurgiu în calitate de concedent și Societate în calitate de concesionar, se va efectua de către Consiliul Local al Municipiului Giurgiu

(5) Contractele de concesiune încheiate de către Regia Autonomă „Administrația Zonei Libere Giurgiu”, care se reorganizează, își păstrează valabilitatea și se gestionează în continuare de către Societate, conform Art. 5 din prezentul act constitutiv.

ART. 8. Capitalul social

(1) Capitalul social total al Societății este de 3.713.300 lei (RON) s-a constituit prin preluarea patrimoniului Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Giurgiu" care se reorganizat, conform datelor din bilanțul contabil la data de 31.12.2003, la care se adaugă aportul în numerar în valoare de 338.480 lei (RON), și poate fi modificat de către Adunarea Generală a Acționarilor.

(2) Capitalul social al Societății este în întregime subscris de Consiliul Local al Municipiului Giurgiu, în calitate de acționar unic și este vărsat integral la data constituirii.

(3) Capitalul social al Societății poate fi majorat sau redus pe baza hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor, cu avizul Consiliului de Administrație, în condițiile și cu respectarea dispozițiilor legale.

(4) Dacă Consiliul de Administrație constată că în urma unor pierderi stabilite prin situațiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al societății determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de îndată Adunarea Generală Extraordinară, pentru a decide dacă societatea trebuie dizolvată.

(5) Consiliul de Administrație va prezenta Adunării Generale Extraordinare, întrunită potrivit aliniatului precedent, un raport cu privire la situația patrimonială a societății, însoțit de observații ale auditorilor interni.

(6) Acest raport trebuie depus la sediul societății cu cel puțin o săptămână înainte de data adunării generale pentru a putea fi consultat de orice împuternicit al acționarului interesat.

În cadrul Adunării Generale Extraordinare, Consiliul de Administrație va informa cu privire la orice fapte relevante survenite după redactarea raportului scris.

(7) Dacă Adunarea Generală Extraordinară nu hotărăște dizolvarea Societății, atunci Societatea este obligată ca, cel târziu până la încheierea exercițiului financiar ulterior celui în care au fost constatate pierderile și sub rezerva dispozițiilor art. 10 din legea societăților comerciale nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, să procedeze la reducerea capitalului social cu un quantum cel puțin egal cu cel al pierderilor care nu au putut fi acoperite din rezervă, dacă în acest interval activul net al societății nu a fost reconstituit până la nivelul unei valori cel puțin egale cu jumătate din capitalul social.

ART 9. Acțiunile

(1) Capitalul social este divizat în 371.330 acțiuni, în valoare de 10 lei (RON) fiecare.

(2) Acțiunile Societății sunt deținute în totalitate de către Consiliul Local al Municipiului Giurgiu.

(3) Adunarea Generală a Acționarilor va decide forma și data la care vor fi imprimată titlurile ce atestă calitatea de acționar.

(4) Titlurile vor cuprinde înscrierile obligatorii prin lege și vor fi semnate de Președintele Consiliului de Administrație și de unul dintre membrii acestuia.

(5) Societatea va deține evidența titlurilor care atestă calitatea de acționar în registrul numerotat, sigilat și parafat de președintele Consiliului de Administrație. Registrul se păstrează la sediul Societății.”

ART.10. Cesiunea acțiunilor

Cesiunea parțială sau totală a acțiunilor către terți se efectuează în condițiile și cu procedura prevăzută de lege.

ART.11. Pierderea acțiunilor

(1) În cazul pierderii unor acțiuni, proprietarul va trebui să anunțe Consiliul de Administrație și să facă public faptul prin presă, în cel puțin două ziare de largă circulație din localitatea în care se află sediul Societății.

(2) După 6 luni acționarul va putea obține un duplicat al acțiunilor pierdute.

ART.12. Obligațiunile

Societatea este autorizată să emită obligațiuni în condițiile legii.

CAPITOLUL 4 Conducerea și administrarea

ART.13. Adunarea Generală a Acționarilor

(1) Consiliul Local al Municipiului Giurgiu, în calitate de acționar unic al Societății, în conformitate cu prevederile art. 36, alin (3), lit. „c” din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală (republicată, cu modificările și completările ulterioare), constituie Adunarea Generală a Acționarilor și împuternicește următoarele persoane cu mandat special de reprezentare (reprezentarea intereselor capitalului social) pentru atribuțiile prevăzute la art. 15 și art. 16 din prezentul act constitutiv:

- **Damian Marian** cetatean Roman ,
, (
B

(2) Ședințele împuterniciților Consiliului Local al Municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor vor fi convocate de către președintele Consiliului de Administrație sau de către Directorul General, ori de câte ori este necesar.

ART. 14. Convocarea Adunărilor Generale ale Acționarilor

(1) Adunărilor Generale ale Acționarilor sunt ordinare și extraordinare.

(2) Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar precedent.

(3) Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor se convoacă, în afara cazurilor prevăzute la art. 8, alin. (4) și (5), la solicitarea acționarului unic sau la cererea Consiliului de Administrație, care poate formula astfel de cereri.

(4) Adunarea Generală a Acționarilor, ordinară sau extraordinară, se convoacă de președintele Consiliului de Administrație sau de către Directorul General în scris, cu menționarea motivelor cererii și anexarea, dacă este cazul, a propunerilor ce vor fi supuse analizei. Comunicarea privind convocarea va fi expediată pe adresa acționarilor cu cel puțin 30 zile înainte de data prevăzută pentru desfășurarea lucrărilor Adunării Generale a Acționarilor.

(5) Adunarea Generală a Acționarilor, ordinară sau extraordinară, poate lua hotărâri și fără îndeplinirea formalităților prevăzute pentru convocare, în situații excepționale, cu respectarea prevederilor legale și ale prezentului act constitutiv pentru validarea hotărârilor adoptate.

(6) Ședințele Adunărilor Generale ale Acționarilor au loc la sediul Societății sau în orice alt loc menționat în convocare.

(7) Atribuțiile Adunărilor Generale Ordinare și Extraordinare ale Acționarilor se diferențiază potrivit legii.

(8) Hotărârile Adunării Generale Ordinare și Extraordinare se iau cu majoritatea voturilor exprimate.

(9) În înștiințarea pentru prima adunare generală se va putea fixa ziua și ora pentru cea de-a doua adunare, când cea dintâi nu s-ar putea ține.

A doua adunare generală nu se poate întruni în chiar ziua fixată pentru prima adunare. Dacă ziua pentru a doua adunare generală nu este menționată în înștiințarea publicată pentru prima adunare, termenul de convocare este de 8 zile de la data primei convocări

ART.15. Atribuțiile Adunării Generale Ordinare a Acționarilor

(1) Adunarea ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar.

(2) În afara de dezbaterile altor probleme înscrise pe ordinea de zi, Adunarea Generală este obligată:

a) Să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație, de auditorul financiar și să fixeze dividendul;

b) Să aleagă și să revoce membrii Consiliului de Administrație, Directorul General și Directorul General Adjunct;

c) Să numească și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar, precum și să revoce auditorul financiar, în cazul în care societatea va întruni condiția legală ca situațiile financiare anuale să fie auditate;

d) Să fixeze durata mandatului și remunerația convenită pentru exercițiul în curs a membrilor Consiliului de Administrație, a Directorului General și a Directorului General Adjunct;

e) Să fixeze remunerația fiecărui membru al Adunării Generale a Acționarilor imputernicit de acționarul unic. Remunerația va fi acordată de societate și nu va fi mai mare de 25 % din remunerația lunară a directorului general, pe ședința și pentru mai mult de o ședință într-o lună, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate.

f) Să se pronunțe asupra gestiunii Consiliului de Administrație;

g) Să stabilească bugetul de venituri și cheltuieli și după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor;

h) Să hotărască gajarea, închirierea sau desființarea unei sau mai multor unități ale societății.

ART. 16 Atribuțiile Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor

(1) Adunarea Generală Extraordinară se întrunește ori de câte ori este necesar a se lua o hotărâre pentru:

a) Schimbarea formei juridice a societății;

b) Mutarea sediului societății;

c) Schimbarea obiectului de activitate al societății;

- d) Înființarea sau desființarea unor sedii secundare: sucursale; agenții; reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică;
 - e) Prolungirea duratei societății;
 - f) Majorarea capitalului social;
 - g) Reducerea capitalului social sau reîntregirea lui prin emisiune de noi acțiuni;
 - h) Fuziunea cu alte societăți sau divizarea societății;
 - i) Dizolvarea anticipată a societății;
 - j) Conversia acțiunilor nominative în acțiuni la purtător sau a acțiunilor la purtător în acțiuni nominative;
 - k) Conversia acțiunilor dintr-o categorie în cealaltă;
 - l) Conversia unei categorii de obligațiuni în altă categorie sau în acțiuni;
 - m) Emisiunea de obligațiuni;
 - n) Hotărâște cu privire la modificarea actului constitutiv;
 - o) Hotărâște cu privire la contractarea de împrumuturi bancare și la acordarea de garanții altei societăți pentru sumele ce depășesc 50% din capitalul social;
 - p) Orice altă modificare a actului constitutiv sau orice altă hotărâre pentru care este cerută Aprobarea Adunării Generale Extraordinare.
- (2) Exercițiul atribuțiilor prevăzute la lit. „b”, „c”, „d”, „f” și „n” de la pct. (1) va putea fi delegat Consiliului de Administrație de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor, cu respectarea prevederilor legale.
- (3) Delegarea atribuțiilor prevăzute la pct. (1), lit. „c” nu poate privi domeniul principal de activitate al societății.

ART.17. Organizarea Adunării Generale a Acționarilor

- (1) În ziua și la ora arătate în convocare, ședința Adunării Generale a Acționarilor se va deschide de către președintele Consiliului de Administrație sau de către acela care îi ține locul din Consiliul de Administrație.
- (2) La finalizarea lucrărilor Adunării Generale a Acționarilor se întocmește un proces-verbal consemnat în registrul special ținut prin grija Directorului General.
- (3) Procesul-verbal al Adunării Generale a Acționarilor conține mențiuni privind îndeplinirea formalităților de convocare, numele și mandatul reprezentantului acționarului unic, rezumatul problemelor puse în discuție și deciziile luate. Documentele referitoare la acestea, precum și procura specială constituie anexe ale procesului-verbal de ședință.
- (4) Procesul-verbal se semnează de participanții la ședință Adunării Generale a Acționarilor și se contrasemnează de Președintele Consiliului de Administrație sau de către inlocuitorul acestuia din cadrul Consiliului de Administrație.
- (5) După constatarea îndeplinirii cerințelor legale și a prevederilor actului constitutiv pentru ținerea adunării generale, se intră în ordinea de zi.

ART. 18. Exercițarea dreptului de vot în Adunarea Generală a Acționarilor

- (1) Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor se adoptă prin vot deschis.
- (2) Acționarii votează, de regulă, prin ridicarea mâinii.
- (3) Votul secret este obligatoriu pentru alegerea membrilor Consiliului de Administrație, pentru revocarea lor și pentru luarea hotărârilor referitoare la răspunderea membrilor organelor de supraveghere, de conducere și de control ale societății.
- (4) Pentru a fi opozabile terților, hotărârile Adunărilor Generale ale Acționarilor vor fi depuse în termen de 15 zile la Oficiul Registrului Comerțului, pentru a fi menționate în registru și publicate în Monitorul Oficial al României, partea a IV – a.

(5) Hotărârile luate de Adunările Generale ale Acționarilor în limitele legii și ale actului constitutiv sunt obligatorii chiar și pentru împuternicitii acționarului care nu au luat parte la Adunarea Generală a Acționarilor sau care au votat împotriva.

CAPITOLUL 5 Administrarea

ART. 19. Consiliul de Administrație

(1) Societatea "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A. este condusă de un Consiliu de Administrație compus din 5 membrii.

Membrii Consiliului de Administrație își exercită activitatea cu precădere în domeniul profesional al fiecăruia, astfel: tehnic, economic, juridic, comercial, investițional.

În exercitarea atribuțiilor, Consiliul de Administrație emite decizii semnate de președinte.

(2) Numirea și înlocuirea Consiliului de administrație se face de către Adunarea Generală a Acționarilor.

În cazul în care revocarea unui membru al Consiliului de Administrație survine fără justă cauză, administratorul este îndreptățit la plata unor daune interese.

(3) În cazul absenței temporare sau definitive a unui membru al Consiliului de Administrație, Adunarea Generală a Acționarilor va putea desemna o altă persoană care va exercita atribuțiile acestuia temporar ori până la expirarea mandatului predecesorului sau, după caz.

(4) În caz de vacanță a unuia sau mai multor posturi de administratori, Consiliul de Administrație procedează la numirea unor administratori provizorii până la întrunirea adunării generale ordinare a acționarilor.

(5) Dacă vacanța prevăzută la punctul (4) determină scăderea numărului administratorilor sub minimul legal, administratorii rămași convoacă de îndată Adunarea Generală ordinară a acționarilor, pentru a completa numărul de membri ai Consiliului de Administrație.

(6) Administratorii societății sunt:

Președinte Consiliul de Administrație

1. **Moise Vasile** cetatean roman, domiciliat in Giurgiu, E

1020200700207,

Membrii Consiliul de Administrație:

2. **Marin Mirel Eugen** cetatean roman, domiciliat in Giurgiu,

€

1

3. **Rabanca Dan Lucian** cetatean roman, domiciliat in sat Daia ,

4. **Peicea Milan** cetatean roman, domiciliat in Județul Giurgiu , M

5. **Dragomir Gheorghe** cetatean Roman , domiciliat in Judetul Giurgiu , I

(7) Durata mandatului membrilor Consiliului de Administrație poate fi de 4 ani și sunt reeligibili.

(8) Președintele Consiliului de Administrație este numit de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

Președintele Consiliului de Administrație poate fi revocat numai de către Adunarea Generală.

(9) Președintele coordonează activitatea Consiliului de Administrație, raportează cu privire la aceasta Adunării Generale a Acționarilor și veghează la buna funcționare a societății.

(10) Președintele convoacă Consiliul de Administrație, stabilește ordinea de zi, veghează asupra informării adecvate a membrilor Consiliului cu privire la punctele aflate pe ordinea de zi și prezidează întrunirea.

(11) În cazul în care Președintele Consiliului de Administrație se află în imposibilitate temporară de a-și exercita atribuțiile, pe durata stării respective de imposibilitate, Consiliul de Administrație poate însărcina pe un alt administrator cu îndeplinirea funcției de Președinte.

(12) Consiliul de Administrație poate crea comitete consultative formate din cel puțin doi membri ai Consiliului, însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru Consiliu.

(13) Convocarea Consiliului de Administrație:

a) Consiliul de Administrație se întrunește o dată la trei luni și ori de câte ori este nevoie.

b) Președintele convoacă Consiliul de Administrație, stabilește ordinea de zi, veghează asupra informării adecvate a membrilor cu privire la punctele aflate pe ordinea de zi și prezidează întrunirea.

c) Convocarea membrilor Consiliului de Administrație va fi transmisă administratorilor în timp util.

d) Convocarea membrilor Consiliului de Administrație va cuprinde data, locul unde se va ține ședința și ordinea de zi. Pot fi luate decizii și asupra unor puncte care nu sunt înscrise pe ordinea de zi, doar în cazuri de urgență.

e) La fiecare ședință se va constitui un proces-verbal, care va cuprinde numele participanților, ordinea deliberărilor, deciziile luate, numărul de voturi întrunite și opiniile separate. Procesul verbal este semnat de Președintele de ședință și de către cel puțin un alt administrator.

(14) Adoptarea deciziilor Consiliului de Administrație:

a) Pentru validitatea deciziilor Consiliului de Administrație este necesară prezența a cel puțin jumătate din numărul membrilor.

b) Deciziile în cadrul Consiliului de Administrație se iau cu votul majorității membrilor prezenți.

c) Membrii Consiliului de Administrație pot fi reprezentați la întruniri doar de către alți membri ai săi.

d) Președintele Consiliului de Administrație va avea votul decisiv în caz de paritate de voturi.

Nu poate avea vot decisiv Președintele Consiliului de Administrație care este, în același timp, director al societății.

e) Dacă Președintele în funcție al Consiliului de Administrație nu poate sau îi este interzis să participe la vot în cadrul ședinței Consiliului de Administrație, ceilalți membri vor putea alege un președinte de ședință având aceleași drepturi ca președintele în funcție.

(15)

- a) Remunerația Consiliului de Administrație este stabilită de către Adunarea Generală a Acționarilor în structura și limitele prevăzute la lit. (b) .
- b) Remunerația membrilor Consiliului de Administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și nu poate depăși media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.
- c) Adunarea Generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, și atribuțiile sale, cu numărul de ședințe.

(16) Directorii și membrii Consiliului de Administrație sunt obligați să participe la Adunările Generale.

ART. 20. Atribuțiile Consiliului de Administrație

Consiliul de Administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor prevăzute de lege pentru Adunarea Generală.

(1) Consiliul de Administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

- a) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- b) stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare;
- c) numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;
- d) supravegherea activităților directorilor;
- e) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acestuia;
- f) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit legii;
- g) hotărăște cu privire la acționarea în justiție a Directorilor;

Nu pot fi delegate directorilor atribuțiile primite de către Consiliul de Administrație din partea Adunării Generale a Acționarilor.

(2) Consiliul de Administrație are, în principal, următoarele atribuții:

- a) aprobă regulamentul de organizare și funcționare al societății;
- b) aprobă nivelul garanțiilor și modul de constituire a acestora pentru directorul general, directorii executivi ai Societății și pentru persoanele care au calitate de gestionari;
- c) aprobă contractul colectiv de muncă și modificările acestuia;
- d) supune anual Adunării Generale a Acționarilor, în termen de cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar, raportul cu privire la gestiunea administratorilor, bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul precedent, precum și proiectul programului de activitate și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al Societății pentru exercițiul financiar următor;
- e) aprobă sau propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, potrivit competențelor, investițiile ce urmează a se realiza de către Societate;
- f) aprobă structura organizatorică a Societății și decide înființarea de noi compartimente de activitate sau desființarea altora existente;
- g) aprobă volumul maxim al creditelor bancare ce pot fi contractate, conform prevederilor legale;
- h) propune spre aprobare, în condițiile legii, majorarea sau diminuarea patrimoniului;
- i) stabilește, potrivit reglementărilor legale, tarifele minime anuale pentru închiriere, subconcesionare, prestări servicii, taxe de eliberarea licențelor de lucru, a permiselor de acces și alte activități pe care le prestează, pe baza analizei complete și comparative și le supune aprobării Adunării Generale a Acționarilor Societății;

- j) convoacă Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor ori de câte ori este nevoie;
 - k) pregătește documentația necesară desfășurării Adunării Generale a Acționarilor;
 - l) aduce la îndeplinire hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
 - m) asigură gestionarea și coordonarea Societății;
 - n) aprobă documentațiile pentru închiriere și subconcesionare teren, închiriere spațiu, conform prevederilor legale în vigoare și ale prezentului act constitutiv;
 - o) îndeplinește orice alte atribuții și are toate competențele conferite prin lege.
- (3) Consiliul de Administrație este obligat să prezinte acționarilor situațiile financiare anuale ale Societății, raportul auditorului financiar asupra activității administratorilor pentru anul precedent, propunerile pentru bugetul de venituri și cheltuieli și planul de activitate pentru anul următor, cu cel puțin 10 zile înainte de termenul fixat pentru Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

ART. 21. Atribuțiile Directorului General

(1) Directorul General este responsabil cu luarea tuturor măsurilor aferente conducerii societății, în limitele obiectului de activitate și va înștiința Consiliul de Administrație de toate neregulile constatate cu ocazia îndeplinirii atribuțiilor sale.

Remunerația Directorului General, obținută în temeiul contractului de mandat este asimilată din punct de vedere fiscal veniturilor din salarii și se impozitează potrivit legislației în materie.

(2) Atribuțiile Directorului General sunt, în principal, următoarele:

- a) reprezintă Societatea în raporturile cu terții;
- b) asigură conducerea curentă a Societății;
- c) aplică strategia și politicile de dezvoltare ale Societății, stabilite de Consiliul de Administrație;
- d) negociază și semnează contractul colectiv de muncă;
- e) negociază și semnează, conform legii, contractele individuale de muncă;
- f) stabilește prin negociere, potrivit legii, salariile personalului Societății, cu încadrarea în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat;
- g) angajează, promovează și concediază personalul Societății, în condițiile legii;
- h) dispune, urmărește și asigură aducerea la îndeplinire a hotărârilor Consiliului de Administrație și a prevederilor legale;
- i) aprobă regulamentele și instrucțiunile de serviciu pentru administrarea, păstrarea și întreținerea mijloacelor materiale aflate în administrarea Societății, dezvoltarea și modernizarea acestora, recrutarea, pregătirea și perfecționarea personalului;
- j) numește și revocă conducătorii departamentelor, serviciilor, compartimentelor, birourilor din cadrul societății;
- k) poate încheia acte juridice prin care să dobândească, să înstrăineze, să închirieze, să schimbe sau să constituie în garanție bunuri aflate în patrimoniul societății, a căror valoare nu depășește jumătate din valoarea contabilă a activelor societății la data încheierii actului juridic, cu împuternicirea Consiliului de Administrație;
- l) încheie contracte și alte acte juridice în numele societății, conform delegării de competență dată de Consiliul de Administrație;
- m) încheie contracte și alte acte juridice în numele și pe seama societății ;
- n) aprobă operațiunile de încasări și plăți, potrivit competențelor legale;
- o) aprobă operațiunile de vânzare și cumpărare de bunuri, potrivit domeniilor de competență stabilite conform legii;
- p) îi împuternicește pe directorii executivi să exercite orice atribuții din sfera sa de competență;

- r) împuternicește personalul societății pentru constatarea contravențiilor și aplicarea sancțiunilor prevăzute de Legea 84/1992 privind regimul zonelor libere, cu modificările și completările ulterioare;
- s) urmărește în permanență evidențele patrimoniului societății, inventarierii bunurilor și dezvoltarea acestuia;
- ș) îndeplinește orice alte atribuții prevăzute de legislația în vigoare și aprobă orice alte măsuri privind activitatea Societății;

(3) În lipsa Directorului General sau dacă acesta se afla în imposibilitate temporară de exercitare a funcției, Directorul General Adjunct sau persoana împuternicită de Consiliul de Administrație, exercită atribuțiile Directorului General prevăzute la art. 21, alin. (2), lit. „a”, „b”, „c”, „d”, „e”, „f”, „g”, „h”, „i”, „j”, „l”, „m”, „n”, „o”, „r”, „ș”.

Capitolul 6 Gestiunea

ART. 22. Activitatea economico-financiară anuală a societății este supusă auditului financiar extern.

ART. 23. Împuterniciții acționarului unic în Adunarea Generală a societății, după consultarea Consiliului de Administrație vor propune în ședința Adunării Generale a Acționarilor, demararea procedurilor de selectare a auditorilor în 30 de zile de la expirarea anului financiar sau ori de câte ori este nevoie.”

Capitolul 7 Activitatea

ART. 24. Exercițiul financiar

(1) Societatea comercială este persoană juridică de la data înmatriculării în Registrul Comerțului.

(2) Bugetul de venituri și cheltuieli al societății este întocmit de Directorul General și supus spre consultare Consiliului de Administrație și înaintat Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare.

(3) Operațiunile financiare legate de activitatea desfășurată în zona liberă se fac în valută liber convertibilă acceptată de Banca Națională a României. Fac excepție operațiunile financiare ce se efectuează în perioada realizării construcțiilor și obiectivelor din zona liberă, care se pot efectua și în lei.

(4) În primul an financiar de funcționare, bugetul de venituri și cheltuieli al societății este cel aprobat prin Hotărârea nr. 4/29.01.2004, a Consiliului Județean Giurgiu, pentru Regia Autonomă „Administrația Zonei Libere Giurgiu”.

(5) Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. cuprinde venituri proprii, alocații de la bugetul local, credite interne/externe, fonduri externe nerambursabile, alte surse legal constituite și se aprobă de către Adunarea Generală a Acționarilor. Resursele proprii financiare ale Societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. se constituie conform prevederilor Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere, cu modificările și completările ulterioare.”

ART.25. Evidența contabilă și situațiile financiare

(1) Societatea ține evidența contabilă în lei și întocmește situațiile financiare anuale, în condițiile prevăzute de lege.

(2) Situațiile financiare ale societății vor fi verificate sau auditate, potrivit legii.

(3) În termen de 15 zile de la data aprobării de către Adunarea Generală a Acționarilor, Directorul General este obligat să depună la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, copii pe suport de hârtie și în format electronic având atașată o semnătură electronică extinsă, ale situațiilor financiare anuale, însoțite de raportul lor, raportul auditorilor financiari, precum și procesul verbal al adunării generale, în condițiile prevăzute de legea contabilității nr. 82/1991, republicată.

ART. 26. Calculul și repartizarea profitului

- (1) Profitul Societății se stabilește pe baza bilanțului contabil aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor. Profitul impozabil se stabilește în condițiile legii.
- (2) Profitul Societății, rămas după plata impozitului pe profit, va fi repartizat conform hotărârii Adunării Generale a Acționarilor și dispozițiilor legale în vigoare.
- (3) Societatea își constituie fond de rezervă și alte fonduri în condițiile legii.
- (4) Plata dividendelor convenite acționarilor se face de către Societate în condițiile legii după aprobarea bilanțului de către Adunarea Generală a Acționarilor.
- (5) În cazul înregistrării de pierderi, Adunarea Generală a Acționarilor va analiza cauzele și va hotărî în consecință.
- (6) Acoperirea pierderilor de către acționar se va face în limita capitalului social subscris.

ART. 27. Registrele

- (1) În afară de evidențele prevăzute de lege, Societatea trebuie să țină:
 - a) un registru al acționarilor care să arate după caz, numele și prenumele, codul numeric personal, denumirea, domiciliul sau sediul acționarilor cu acțiuni nominative, precum și vărsămintele făcute în contul acțiunilor.un registru al ședințelor și deliberărilor adunării generale;
 - b) un registru al ședinței și deliberărilor Consiliului de Administrație;
 - c) un registru al deliberărilor și constatărilor făcute de auditori externi;
 - d) un registru al obligațiilor;
 - e) orice alte registre prevăzute de acte normative specifice.
- (2) Registrele prevăzute la alin. (1), lit. „a”, „b”, „d” și „f” vor fi ținute prin grija Directorului General, cel prevăzut la lit. „c” prin grija organului în cauză, iar cel prevăzut la lit. „e” prin auditori interni.

ART.28. Asocierea

Societatea poate încheia contracte de asociere cu alte persoane juridice sau fizice, cu sau fără constituirea de noi persoane juridice.

CAPITOLUL 8

Schimbarea formei juridice, dizolvarea și lichidarea

ART. 29. Modificarea formei juridice

Societatea va putea fi transformată în altă formă de societate comercială prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor.

ART. 30. Dizolvarea Societății

- (1) Dacă Consiliului de Administrație, constată că, în urma unor pierderi stabilite prin situațiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al Societății, determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de îndată Adunarea Generală Extraordinară pentru a decide dacă Societatea trebuie să fie dizolvată.

(2) Consiliul de Administrație, va prezenta Adunării Generale Extraordinare un raport cu privire la situația patrimonială a Societății, însoțit de observații ale auditorilor interni. Acest raport trebuie depus la sediul Societății cu cel puțin o săptămână înainte de data Adunării Generale, pentru a putea fi consultat de orice acționar interesat.

(3) Dacă Adunarea Generală Extraordinară nu hotărăște dizolvarea Societății, atunci Societatea este obligată ca, cel târziu până la încheierea exercițiului financiar ulterior celui în care au fost constatate pierderile și sub rezerva dispozițiilor art. 10 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, să procedeze la reducerea capitalului social cu un quantum cel puțin egal cu al pierderilor care nu au putut fi acoperite din rezerve, dacă în acest interval activul net al Societății nu a fost reconstituit până la nivelul unei valori cel puțin egale cu jumătate din capitalul social.

(4) În cazul neîntrunirii Adunării Generale Extraordinare în conformitate cu alin. (1) sau dacă Adunarea Generală Extraordinară nu a putut delibera valabil nici în a doua convocare, orice persoană interesată se poate adresa instanței pentru a cere dizolvarea Societății.

(5) Dizolvarea poate fi cerută și în cazul în care obligația impusă Societății potrivit alin. 3 nu este respectată. În oricare dintre aceste cazuri, instanța poate acorda Societății un termen ce nu poate depăși 6 luni pentru regularizarea situației.

(6) Societatea nu va fi dizolvată dacă reconstituirea activului net până la nivelul unei valori cel puțin egale cu jumătate din capitalul social, are loc până în momentul rămânerii irevocabile a hotărârii judecătorești de dizolvare”.

(7) Următoarele situații conduc la dizolvarea Societății:

- a) trecerea timpului stabilit pentru durata societății;
- b) Imposibilitatea realizării obiectului de activitate al Societății sau continuarea acestuia;
- c) Declararea nulității Societății;
- d) Hotărârea tribunalului la cererea acționarului unic, pentru motive temeinice care împiedică funcționarea societății;
- e) Consiliului Local al Municipiului Giurgiu, în calitate de acționar unic;
- f) Insolvența Societății;
- g) Alte cauze prevăzute de lege sau de actul constitutiv.

(8) Dizolvarea Societății trebuie să fie înscrisă în Registrul Comerțului și publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, în afară de cazul prevăzut la art. 227, alin. (1) lit. „a” din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(9) Din momentul dizolvării administratorii nu mai pot întreprinde noi operațiuni. În caz contrar, ei sunt personal și solidar răspunzători pentru acțiunile pe care le-au întreprins.

ART. 31. Lichidarea

În caz de dizolvare Adunarea Generală a Acționarilor ori, după caz, instanța de judecată va decide lichidarea Societății. Lichidarea Societății și repartizarea activului social se vor realiza în conformitate cu prevederile legii.

CAPITOLUL 9

ART. 32. Litigii

(1) Litigiile de orice fel apărute între Societate și persoane fizice sau juridice, române sau străine, sunt de competența instanțelor judecătorești din România.

(2) Litigiile născute din raporturile contractuale dintre Societate și persoanele juridice române pot fi soluționate și prin arbitraj, potrivit legii.

ART. 33. Dispoziții finale

Prevederile prezentului act constitutiv se completează cu dispozițiile legale ale Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Consiliul Local al Municipiului Giurgiu actionar unic
al Societatea Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A., prin imputerniciti,

Damian Marian

