



HOTĂRÂREA NR. 240

din 27.05.2025

privind aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2024, la PIETE REȘIȚA S.R.L.

Consiliul Local al Municipiului Reșița în calitate de acționar societar unic la PIETE REȘIȚA S.R.L., întrunit în ședința ordinară din 27.05.2025,

Având în vedere referatul de aprobare al domnului primar Ioan Popa cu-nr. 192/13.05.2025 și raportul de specialitate comun al Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate și Societății Piete Reșița S.R.L. nr. 191/13.05.2025, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului Local;

Văzând Avizul de legalitate nr. 42659/20.05.2025 al Direcției Juridice ;

În conformitate cu prevederile din Hotărârea Consiliului Local nr. 45/2006 privind asocierea Consiliului Local al Municipiului Reșița cu PRESCOM S.A., în scopul înființării PIETE REȘIȚA S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile H.C.L. nr. 488/21.10.2024 și prevederile H.C.L. nr. 547/ 21.11.2024, privind desemnarea unor administratori provizorii la Societatea PIETE REȘIȚA SRL;

Ținând seama de prevederile H.C.L. nr. 529/11.11.2024 privind desemnarea domnului consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE ca reprezentant al Consiliului local al Municipiului Reșița în Adunarea Generală a Asociaților la societatea PIETE REȘIȚA S.R.L.;

Potrivit OMFP nr. 107/2025 privind întocmirea situațiilor financiar contabile anuale, pe anul 2024;

Conform prevederilor OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Potrivit O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificată și completată;

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare prevederile Legii nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129 alin.2 lit. a) coroborat cu alin. 3 lit. d), art. 139 alin. 3 lit. a), art. 196 alin.1 lit. a), art.197 alin.1 și alin.2, art. 199 alin. 1 și alin. 2, art. 243 alin.1 lit. a din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Raportul administratorului, pe anul 2024, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexei care face parte integrantă din prezenta, cu următorii indicatori economico-financiar:

Total active imobilizate	783.113 lei
Total active circulante	112.040 lei
Datorii	164.039 lei
Cifra de afaceri	2.932.018 lei
Capital social	2.830.460 lei
Profit 2024	45.616 lei



Art. 2 – Se acordă mandat special domnului consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE să voteze în Adunarea Generală a Asociaților la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2024 la PIETE REȘIȚA S.R.L.

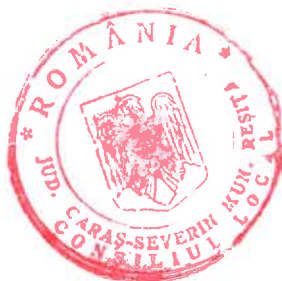
Art. 3 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget, Finanțe-Contabilitate, administratorul unic al PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE.

Art. 4 – Hotărârea intră în vigoare la data comunicării.

Art. 5 – Prezenta hotărâre se comunică:

- Primarului Municipiului Reșița;
- Prefectului și Instituției Prefectului Județul Caraș-Severin;
- Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate, Resurse Umane;
- PIETE REȘIȚA S.R.L.;
- Domnului consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE.

**PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,
HURUIALĂ TOM LUCIAN**



**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
BUCUR LUCIAN CORNEL**

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	3.378	3.378
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	916.248	771.782
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	7.953	7.953
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	927.579	783.113
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	30.543	
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	87.302	36.262
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	87.302	36.262
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	42.604	75.778
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	160.449	112.040
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	373.126	144.654
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-212.677	-32.614
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	714.902	750.499
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	29.404	19.385
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

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		S1005_A1.0.0 /10.02.2025 Tip situație financiară : UU	
		☒ An ☐ Semestru Anul 2024	
		Suma de control 2.830.460	
Entitatea PIETE RESITA SRL			
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Caras-Severin		RESITA
	Strada	Nr.	Bloc
	P-TA 1 DECEMBRIE 1918	1A	
		Scara	Ap.
		Telefon 0787866897	
Număr din registrul comerțului J11/322/2006		Cod unic de înregistrare 18588753	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
35--Societati cu raspundere limitata			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)	
6820		6820	
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu finnciar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☒ Microentități ☐ Entități de interes public ?		☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România	
Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic			
F10 - BILANT PRESCURTAT			
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE			
F30 - DATE INFORMATIVE			
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori : Capitaluri - total 731.114 Capital subscris 2.830.460 Profit/ pierdere 45.616			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,	
Numele si prenumele		Numele si prenumele	
BISTRIAN DORIN NICOLAE		CONTA INTELIGENT SRL	
Semnătura		Calitatea	
		22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR	
		Nr.de înregistrare in organismul profesional	
		A 007909	
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?		CIF/CUI membru CECCAR	
☐ DA ☒ NU		18588753	
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?		SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ	
☐ DA ☒ NU		CONTA INTELIGENT S.R.L.	
		Semnătură: 007909	
		an 2025	
		Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii	
AUDITOR		SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA	
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit			
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI	
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?		☐ DA ☒ NU	

Formular VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	2.937.786	2.932.018
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.937.786	2.932.018
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (305)	2.937.786	2.932.018
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	04	02	4.286	30.912
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	05	03	320.266	63.076
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	06	04	1.372.772	1.328.878
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	07	05	128.296	144.467
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	08	06	1.352.164	1.377.742
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	09	06a (302)	168.740	178.310
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	10	06b (303)	23.741	19.948
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	11	07		3.151
8. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	12	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	13	08	0	45.616
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	14	09	231.426	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.830.460	2.830.460
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.830.460	2.830.460
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	8.769	8.769
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	153.317	153.317
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	2.075.622	2.307.048
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		45.616
SOLD D (ct. 121)	46	44	231.426	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	685.498	731.114
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	685.498	731.114

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Semnătura

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A 007909

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit	01	01	1		45.616
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	23		22
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	22		20
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



Formular
VALIDAT

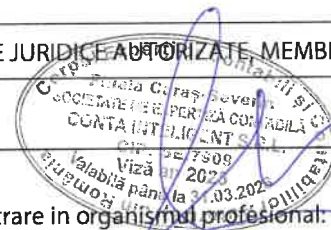
Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	69.090	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	-254	11.113
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	-254	11.113
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	-254	11.113
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	24.986	23.889
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	59.234	4.605
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	18.574	
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	40.660	4.605
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	3.300	316
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	3.300	316
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	85	77		
- părți sociale emise de rezidenti	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenti	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	10.556	1.472
- în lei (ct. 5311)	92	83	10.556	1.472
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	41.869	76.547
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	41.869	76.547
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	400.599	164.039
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	29.404	19.385
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	196.124	9.489
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	51.439	53.211
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	109.460	71.256
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	39.785	42.749
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	69.675	28.507
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	126	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	14.172	10.698
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	14.172	10.698
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	2.830.460	2.830.460
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	2.830.460	2.830.460
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	3.378	3.378
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132	220.569	242.473
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved. art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	147	136		
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
			Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137		X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139		
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141		
- cu capital integral de stat	153	142		
- cu capital majoritar de stat	154	143	2.830.460	2.830.460
- cu capital minoritar de stat	155	144		
- deținut de regii autonome	156	145		
- deținut de societăți cu capital privat	157	146		
- deținut de persoane fizice	158	147		
- deținut de alte entități	159	148		

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	173	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 7)	174	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	2.937.786	2.932.018
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	2.937.786	2.932.018
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	182	167b (342)	2.937.786	2.932.018
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	183	168	2.653.146	2.545.222
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	184	169	284.640	386.796
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	185	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	186	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	187	173		
Sold D	188	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	189	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	190	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	191	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	192	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	193	179	2.457	29.867
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	194	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	195	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	196	182	2.940.243	2.961.885
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	197	183	320.266	63.076
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	198	184	21.503	42.296
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	199	185	216.840	231.362
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	200	185a (326)	168.740	178.310
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	201	185b (327)	23.741	19.948
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	202	186	157.370	182.378
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	203	187	20.609	-24.557
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	204	188	1.372.772	1.328.878
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	205	189	1.327.995	1.277.431
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	206	190	44.777	51.447

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	207	191	128.296	144.467
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	208	191a (330)	128.296	144.467
a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811+6813+6817+din ct.6818)	209	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	210	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	211	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	212	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	213	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	214	197	977.060	897.149
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	215	198	782.080	571.718
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	216	198a (331)	116.064	258.795
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	217	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	218	198c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	219	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	220	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	221	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	222	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	223	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	224	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	225	198j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	226	199	66.113	49.095
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	227	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	228	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	229	202		
- inundații	230	202a (322)		
- secetă	231	202b (323)		
- alunecări de teren	232	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	233	203	12.803	17.541
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) e)		204		
12.Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	234	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	235	206		
- Venituri (ct.7812)	236	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	237	208	3.173.498	2.914.163
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	238	209	0	47.722
- Pierdere (rd. 208-182)	239	210	233.255	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	240	211	1.806	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	241	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	242	213	23	360
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	243	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	244	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	245	216		685
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	246	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	247	218	1.829	1.045
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	248	219		
- Cheltuieli (ct.686)	249	220		
- Venituri (ct.786)	250	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	251	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	252	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	253	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	254	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	255	226	1.829	1.045
- Pierdere (rd. 225 - 218)	256	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	257	228	2.942.072	2.962.930
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	258	229	3.173.498	2.914.163
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	259	230	0	48.767
- Pierdere (rd. 229-228)	260	231	231.426	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	261	232		3.151
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
Impozitul specific unor activități (ct.695)	263	233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	264	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	265	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	266	235	0	45.616
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	267	236	231.426	0

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

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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 lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01	829			X	829
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	4.003			X	4.003
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	4.832			X	4.832
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	1.177.763				1.177.763
3.Instalatii tehnice si masini	10	256.697				256.697
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	219.796				219.796
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.654.256				1.654.256
III.Imobilizari financiare	19	7.953			X	7.953
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.667.041				1.667.041

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	829			829
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	625			625
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.454			1.454
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	431.833	105.478		537.311
3.Instalatii tehnice si masini	29	182.978	22.134		205.112
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	123.197	16.854		140.051
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	738.008	144.466		882.474
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	739.462	144.466		883.928

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiei de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

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

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455 1) „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 455 8 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 18588753

Sediul Judet: 11, Sector: , Localitate: RESITA, Strada: P-TA 1 DECEMBRIE 1918, Nr.: 1A,

Capital social 2830460 lei

Nr. reg. coml J11/322/2006

DECLARATIE

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

Subsemnatul/a **BISTRIAN DORIN NICOLAE**

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de administrator imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirm urmatoarele:

- 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.

Administrator,
BISTRIAN DORIN NICOLAE



.....

Raportul administratorului

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata,

PIETE RESITA SRL

inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J11/322/2006, avand cod unic de inregistrare 18588753 are organizata si tinuta contabilitatea astfel incat sa asigure conditiile necesare pentru:

intocmirea documentelor justificative privind operatiile patrimoniale;
organizarea si tinerea corecta si la zi a inregistrarilor contabile;
organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului, precum si valorificarea rezultatelor acesteia;
respectarea regulilor de intocmire a bilantului contabil si depunerea la termen la organele de drept;
pastrarea documentelor justificative, a registrelor si bilanturilor contabile.

Inscrierea datelor in documentele justificative si in registrele contabile s-a efectuat manual si cu mijloace de prelucrare automata, astfel incat sa fie lizibile, fara modificari sau stersaturi si sa cuprinda toate operatiile patrimoniale, inregistrate cronologic.

Pentru verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiilor patrimoniale s-a intocmit lunar balanta de verificare a conturilor. In acest scop s-a urmarit ca toate operatiunile contabile efectuate sa fie consemnate si inregistrate in conturile sintetice si analitice, in conformitate cu Normele Metodologice de utilizare a conturilor contabile.

In anul 2024 unitatea a inregistrat urmatoarele date:

Salariati

Numar de salariati	20
Cheltuieli cu personalul	1.328.878

Active

Active imobilizate	783.113
Stocuri	
Creante	39.923
Casa si banci	75.778

Pasive

Datorii sub 1 an	151.036
Datorii peste 1 an	19.385
Capital social varsat	2.830.460
Profit reportat din ani precedenti	

Rezultat din exploatare

Venituri din exploatare	2.961.885
Cheltuieli din exploatare	2.914.163
Profit din exploatare	47.722

Rezultat financiar

Profit financiar	1.045
------------------	-------

Rezultatul exercitiului

PIETE RESITA SRL**Cod fiscal 18588753**

Sediul Judet: 11, Sector: , Localitate: RESITA, Strada: P-TA 1 DECEMBRIE 1918, Nr.: 1A,

Capital social 2830460 lei

Nr. reg. coml J11/322/2006

Rezultatul brut al exercitiului (profit)	48.767
Impozit pe profit	3.151
Profitul NET al exercitiului	45.616

In anul 2024 societatea a fost administrata de d-nul Bistriean Dorin Nicolae in baza contractului de mandat. Serviciile de contabilitate au fost asigurate de societatea Conta Inteligent SRL.

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr.82/1991 actualizata si a legislatiei in vigoare.

In baza deciziei emise in noiembrie 2024 de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului.

Bunurile inventariate in baza deciziei au fost terenuri, mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, banca, casa, imprimate cu regim special, creante si datorii, conturile din balanta.

Decarcarea de gestiune lunara a marfii a fost facuta pe baza inventarelor lunare.

La inventarierea mijloacelor fixe si obiectelor de inventar nu s-au identificat diferente.

La inventarierea stocurilor de alte valori nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea conturilor de clienti, nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea conturilor de clienti si alte creante, nu s-au constatat diferente.

La inventarierea conturilor de furnizori si alte datorii, nu s-au constatat diferente.

La inventarierea contului 5121-Conturi la banci nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea contului 5311- Casa nu s-au constatat diferente. Pe parcursul anului 2024, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus. Din contul 1171 nu s-au repartizat sume in anul 2024.

Obiective si indicatori de performanta ale administratorului Piete Resita SRL realizati in anul 2024, conform Anexei 1 la contractul de mandat aprobat prin HCL nr.374/26.11.2021 se prezinta astfel:

1. Indicatori de performanta ale administratorului Piete Resita SRL

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. ponderare	NIV. INDIC. an	MODUL DE CALCUL	% REALIZAT
1	Gradul de ocupare al spatiilor comerciale de catre agentii economici	20 %	min 60%	suprafata inchirziata/suprafata totala	20
2	Gradul de recuperare a creantelor	5 %	min 70%	creante mai vechi de 60 zile/Total venituri	5
3	Gradul de achitare a datoriilor catre bugetul de stat, local si fonduri speciale	20 %	100 %	Plati/obligatii	0
4	Incasari de la producatori particulari prezenti in piete	10 %	100 %	Incasari/total venituri producatori	10
5	Incasari de la agenti economici	10%	100 %	incasari/total venituri agenti economici	0
6	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comerciantilor privind comertul in piete	15 %	100 %	Nr.certificatconf/nr ocupat	15

7	Numarul abaterilor constatate si ca urmare a nerespectarii unor prevederi legale privind asigurarea conditiilor de desfasurare a comertului in piete din totalul notelor de constatare incheiate	10%	max 20 %	Nr. Abateri/ total note constatare	10
8	Procentul reclamatiiilor rezolvate din totalul reclamatiiilor justificate	10%	min 90%	Reclamatii rezolvate/total	10
	TOTAL INDICATORI REALIZAT				70

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%

2.Obiective ale administratorului Piete Resita S.R.L

NR.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. DE	NIV.INDIC.	%
crt.		PONDERA RE		REALIZAT
1	Creante restante	20 %	diminuare 2%	20
2	Volumul de investitii	10 %	cresterea 3 %	0
3	Cifra de afaceri	20 %	crestere cu 2 %	20
4	Noi surse de autofinantare	10 %	cresterea 5%	10
5	Cheltuieli cu serviciile -gaz, curent, apa, telefonie,combustibil,paza,servicii directe	10 %	diminuarea cu 3% la fata anul precedent	
			diminuare 3%	
6	Diminuarea platilor restante	20 %	diminuarea 2%	10
7	Promovare,(prin targuri,expozitii, diverse)	10 %	crestere cu 32 % fata de 2022	
	TOTAL OBIECTIVE REALIZATE		90	

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50% -Total realizat = 65%

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale OMF nr. 107/20.01.2025 pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare.

Mentionam faptul ca – datorita **incadrării** in categoria microentitati sau **entități mici**, conform art. 491 (alin. 1) din OMFP **1802/2014** - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, **societatea noastra nu este obligata sa prezinte** o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiari, nefinanciari relevanți (unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

Administrator,

BISTRIAN DORIN NICOLAE



PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 18588753

Sediul Judet: 11, Sector: , Localitate: RESITA, Strada: P-TA 1 DECEMBRIE 1918, Nr.: 1A,

Capital social 2830460 lei

Nr. reg. coml J11/322/2006

PIETE RESITA SRL
Loc. Resita, str. P-ta 1 Decembrie 1918, nr.1A
Nr. ORC: J11/322/2006
CUI: RO18588753

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.12.2024

Situațiile financiare ale PIETE RESITA SRL sunt întocmite în conformitate cu: Legea contabilității 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și Ordinul nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("LEI") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

Situațiile financiare prezintă poziția financiară în conformitate cu reglementările și principiile contabile stabilite pentru România, deci aceste situații financiare sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare anuale prezentate oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii entității.

Prezentele note explicative la situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în conformitate cu prevederile legale în vigoare la data întocmirii situațiilor financiare și țin cont că informațiile financiare ca să fie utile, ele trebuind să fie relevante și să reprezinte exact ceea ce își propun să reprezinte. Utilitatea informațiilor financiare este amplificată deoarece acestea sunt comparabile, verificabile, oportune și inteligibile.

Politici, principii și metode contabile aplicate

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principii contabile

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente.

Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

Evaluarea reprezintă procesul prin care se determină valoarea la care elementele situațiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate și prezentate în bilanț și contul de profit și pierdere.

Principiul continuității activității

Se presupune ca Societatea își va continua în mod normal functionarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără a-și reduce în mod semnificativ activitatea. Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră ca Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principiul permanenței metodelor

Situațiile financiare au fost pregătite prin aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Începând cu anul 2015 politicile contabile au fost modificate conform directivei 34/2013 UE transpusă de autoritățile române în OMFP 1802/2014.

Pentru perioada următoare modificările de politici contabile pot fi determinate numai de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea se va justifica în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Schimbarea conducătorilor entității nu justifică modificarea politicilor contabile.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) trebuie să se țină cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) trebuie să se țină cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Ca urmare, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. Totuși, exercitarea prudenței nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situațiile financiare nu ar mai fi neutre și nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.

În afara sumelor recunoscute în conformitate cu lit. b), entitatea va recunoaște toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se tine seama de data încasării sau efectuării plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității exercitiului

Bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2024 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar 2023 și în cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmând a fi făcută pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectări nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Nu s-a făcut nici o compensare între elementele de activ și pasiv sau între elementele de venituri și cheltuieli. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare respectă cerințele de reglementare ca documente justificative și reflectă întocmai modul cum acestea se produc, respectiv sunt în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți prevăd modul de derulare a operațiunilor și respecta cadrul legal existent.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare entitatea ține seama de toate informațiile disponibile, astfel încât sunt extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Nu se fac evaluări alternative.

Principiul pragului de semnificație

Orice element care are o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în situațiile financiare.

Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

Entitatea determină pragul de semnificație :

- ca procent din cifra de afaceri, procentul fiind de 5% sau
- ca procent din total active, procentul fiind de 5%.

Corectarea erorilor contabile se efectuează astfel:

a) Erorile aferente exercitiului curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere, prin stornarea operațiunilor eronate și înregistrarea corectă a operațiunilor.

b) Stornarea se efectuează prin înregistrarea operațiunilor inițiale în roșu (sau prin înregistrarea inversă).

c) Erorile aferente exercitiului precedent se corectează pe seama rezultatului reportat sau a contului de profit și pierdere, în funcție de semnificația erorii contabile. Pentru erorile aferente exercitiilor anterioare, conducerea compartimentului financiar-contabil informează consiliul de administrație cu privire la natura erorii, valoarea, cauze etc. iar acesta decide asupra relevanței acestuia.

d) Atunci când sunt făcute corectări ale erorilor contabile semnificative acestea vor fi prezentate în notele explicative la situațiile financiare menționându-se natura acestora precum și perioadele afectate de acestea.

Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („LEI”).

Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzactiilor.

Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2023 si 31 decembrie 2024, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31decembrie 2023	31 decembrie 2024
LEU/EUR	4.9774	4.9741

Activele imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele sunt evaluate la costul de achiziție sau la costul de producție,

Evaluarea acestora la intrare s-a facut la cost si au fost reevaluate la perioade care au asigurat prezentarea lor in situatiile finaciare la valoarea justa.

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluata	Diferenta rezerve	existenta in
Construcții	1.177.762	-	-	
Instalații tehnice și masini	256.697	-	-	
Alte inst.,utilaje și mobilier	219.796	-	-	

In anul 2024, nu au avut loc modificari de capital si anume:

denumire		Sold la 01.01.2024	Intrari	iesiri	Sold la 31.12.2024
Construcții		1.177.762			1.177.762
Instalații tehnice și masini		256.697			256.697
Alte inst.,utilaje și mobilier		219.796			219.796

În costul de achizitie nu a fost inclus si costul indatorarii, intrucât cele realizate nu au avut la bază credite, iar investițiile în curs au fost recepționate partial.

Metoda de amortizare a valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică utilizata este liniara.

Duratele de amortizare din contabilitate, stabilite potrivit politicilor contabile, nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate pentru scopuri fiscale.

Un activ imobilizat este scos din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

La scoaterea din evidenta a un activ imobilizat, sunt evidentiata distinct veniturile din vanzare sau cele recuparate prin dezmembrare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de iesirea acestuia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, castigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferența între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

Activele imobilizate sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care sunt efectuate sau măjorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli potrivit criteriilor generale de recunoaștere și în funcție de pragul de semnificație aplicat.

Active circulante

Un activ se clasifică ca activ circulant atunci când:

- a) se așteaptă să fie realizat sau este deținut cu intenția de a fi vândut sau consumat în cursul normal al ciclului de exploatare al entității;
- b) este deținut, în principal, în scopul tranzacționării;
- c) se așteaptă a fi realizat în termen de 12 luni de la data bilanțului; sau
- d) este reprezentat de numerar sau echivalente de numerar a căror utilizare nu este restricționată.

În categoria activelor circulante se cuprind:

- a) stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură;
- b) creanțe;
- c) investiții pe termen scurt;
- d) casa și conturi la bănci

Activele circulante au fost evaluate la costul de achiziție sau costul de producție.

Stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură.

Inregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Evaluarea la ieșire a stocurilor este făcută utilizând metoda FIFO. Decarcarea de gestiune a marfii a fost făcută pe baza inventarelor lunare.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric în funcție de natura sa.

Activele de natura stocurilor sunt reflectate în bilanț la valoarea de achiziție sau de cost.

Creanțe

Creanțele sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea realizabilă adică sunt prezentate la valoarea recunoscută inițial ajustată cu deprecierile calculate.

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială agreată. Creanțele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când pentru debitorii respectivi s-a închis procedura de faliment și au fost radiati din evidența Registrului Comerțului.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit”), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Au fost înregistrate ca debitele sumele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, din distribuiri de uniforme și echipamente de lucru, precum și debitele provenite din pagube

materiale, avansuri nerestituite, amenzile și penalitățile stabilite în baza unor hotărâri ale instanțelor judecătorești.

Creante	Sold 31.12.2023	la Sold 31.12.2024	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienti si conturi asimilate	24.986	23.889	23.889	0
Total creante comerciale nete	24.986	23.889	23.889	0
Alte creante	3.300	316	316	0
Total creante nete	28.286	24.205	24.205	0

Investitii pe termen scurt

În categoria investițiilor pe termen scurt sunt cuprinse acțiunile deținute la entitățile afiliate și alte investiții pe termen scurt, obligațiunile emise și răscumpărate, obligațiunile achiziționate și alte valori mobiliare achiziționate în vederea realizării unui profit într-un termen scurt, certificatele de emisii de gaze cu efect de seră și depozitele bancare pe termen scurt în valută, care îndeplinesc condițiile de recunoaștere a investițiilor pe termen scurt.

La intrarea în entitate, investițiile pe termen scurt se evaluează la costul de achiziție sau la valoarea stabilită potrivit contractelor.

Depozitele bancare pe termen scurt în valută se înregistrează la constituire la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de constituire.

Lichidarea depozitelor constituite în valută se efectuează la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de lichidare.
-lei-

	Sold 31.12.2023	la Sold 31.12.2024
Investitii termen scurt		
Actiuni detinute la entitatile afiliate	7.953	7.953
Total investitii pe termen scurt nete	7.953	7.953

Casa si conturi la banci

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile și efectele comerciale depuse la bănci, disponibilitățile în lei și valută, cecurile entității, precum și dobânzile aferente disponibilităților și creditelor acordate de bănci în conturile curente. Depozitele bancare pe termen de cel mult 3 luni pot fi incluse în numerar și echivalente de numerar doar în măsura în care acestea sunt deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, și nu în scop investițional.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii respective Pentru asigurarea unui tratament contabil unitar prevăzut în reglementările legale, prin **curs de schimb de la data efectuării operațiunii** se înțelege cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României, din ultima zi bancară anterioară operațiunii, disponibil ca informație la momentul efectuării operațiunii (încasare, plată, emitere de documente).

În bilanț soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile în valută sunt prezentate în lei la cursul BNR din 31.12.2024.

Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Disponibilitati banesti in lei

	2024/lei
Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	42.604
Total la sfarsitul perioadei	75.778
Din care: Disponibil in cont curent	76.547

Elemente monetare

Elementele monetare sunt disponibilitățile bănești și activele/datoriile de primit/de plătit în sume fixe sau determinabile.

Caracteristica esențială a unui element monetar este dreptul de a primi sau obligația de a plăti un număr fix sau determinabil de unități monetare. În mod similar, un contract de a primi (sau de a furniza) un număr variabil de instrumente de capitaluri proprii ale entității sau o cantitate variabilă de active în care valoarea justă ce trebuie primită (sau furnizată) este egală cu un număr fix sau determinabil de unități monetare este un element monetar.

Caracteristica esențială a unui element nemonetar este absența unui drept de a primi (sau a unei obligații de a furniza) un număr fix sau determinabil de unități monetare.

Conform reglementarilor aplicabile la 31.12.2024 toate elementele monetare sunt prezentate în situațiile financiare evaluate în funcție de moneda în care sunt exprimate.

Datorii pe termen scurt

O datorie trebuie clasificată ca datorie pe termen scurt, denumită și **datorie curentă**, atunci când:

- a) se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al entității; sau
- b) este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului.

Atunci când o entitate încalcă, la sau înainte de finalul perioadei de raportare, o prevedere dintr-un acord de împrumut pe termen lung și această încălcare are drept efect faptul că datoria devine exigibilă la cerere, datoria este clasificată drept curentă, inclusiv în situația în care creditorul a fost de acord, după perioada de raportare și înainte ca situațiile financiare să fie autorizate pentru emitere, să nu ceară plata ca urmare a încălcării acesteia. O entitate clasifică datoria drept curentă deoarece la finalul perioadei de raportare ea nu are un drept necondiționat de a-și amâna decontarea pentru cel puțin douăsprezece luni după acea dată.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii, de la care, până la finele lunii, nu s-au primit facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite“), pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale, sporurile, adaosurile, premiile din fondul de salarii, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii, primele reprezentând participarea personalului la profit, acordate potrivit legii, și alte drepturi în bani și/sau în natură datorate de entitate personalului pentru munca prestată.

Participarea personalului la profit, acordat potrivit legii, societatea recunoaște ca provizion costul previzional al acestuia atunci și numai atunci când:

- a) entitatea are o obligație legală sau implicită de a face astfel de plăți ca rezultat al evenimentelor anterioare; și

b) poate fi făcută o estimare certă a obligației.

Drepturile de personal neridicate în termenul legal sunt înregistrate într-un cont distinct, pe persoane.

Reținerile din salariile personalului pentru cumpărări cu plata în rate, chirii sau pentru alte obligații ale salariaților, datorate terților (popriri, pensii alimentare și altele), au fost efectuat numai în baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relații contractuale.

Sumele datorate și neachitate personalului până la sfârșitul exercițiului financiar (concediile de odihnă și alte drepturi de personal), respectiv eventualele sume care urmează să fie încasate de la acesta, aferente exercițiului în curs, dar care urmează a fi plătite/încasate în exercițiul financiar următor, au fost înregistrate ca alte datorii și creanțe în legătură cu personalul.

Concediile de odihnă au fost înregistrate pe seama datoriilor atunci când suma lor este comensurată în baza statelor de salarii sau a altor documente care să justifice suma respectivă. Dacă pentru acestea nu s-au întocmit state de salarii, sumele reprezentând concedii de odihnă s-au recunoscut pe seama provizioanelor..

Contabilitatea decontărilor privind contribuțiile sociale cuprinde obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

În cadrul decontărilor cu bugetul statului și fondurile speciale se cuprind: impozitul pe profit/venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, subvențiile de primit, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Sumele prezentate în situațiile financiare în cadrul obligațiilor cu bugetul statului sunt prezentate în limita sumelor neplatite.

Dividendele repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului.

În acest sens, sumele reprezentând dividende, respectiv, vărsăminte la buget vor fi reflectate în conformitate cu prevederile legale pe seama exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile în anul în care acestea vor fi distribuite..

Sumele depuse sau lăsate temporar de către asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați – conturi curente“, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați – dobânzi la conturi curente“).

Cheltuieli/Venituri în avans

Cheltuielile plătite/de plătit și veniturile încasate/de încasat în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, au fost înregistrate distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans (contul 471 „Cheltuieli înregistrate în avans“) sau venituri în avans (contul 472 „Venituri înregistrate în avans“), după caz.

Datorii pe termen lung: sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an

Contabilitatea împrumuturilor și datoriilor asimilate acestora se ține pe următoarele categorii: împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și prime de rambursare a acestora, credite bancare pe termen lung și mediu, sumele datorate entităților afiliate, entităților asociate și entităților controlate în comun, alte împrumuturi și datorii asimilate, precum și dobânzile aferente acestora.

Datoriile privind concesiunile și alte datorii similare sunt cele determinate de bunurile preluate cu acest titlu, potrivit contractelor încheiate de entitate.

Entitățile trebuie să mențină clasificarea datoriilor pe termen lung purtătoare de dobândă în această categorie chiar și atunci când acestea sunt exigibile în 12 luni de la data bilanțului, dacă:

- a) termenul inițial a fost pentru o perioadă mai mare de 12 luni; și
- b) există un acord de refinanțare sau de reeșalonare a plăților, care este încheiat înainte de data bilanțului.

Societatea prezinta totusi in situatiile financiare datoriile pe termen lung sumele cu scadenta mai mare de 12 luni, ratele scadente intr-un termen de pana la 12 luni fiind prezentat la datorii pe termen scurt.

Datorii in lei:

Datorii	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori si conturi asimilate	196.124	9.489	9.489	
Avansuri incasate clienti	-	-	-	
1.Total datorii comerciale	196.124	9.489	9.489	
Datorii bugetul statului	105.770	64.497	64.497	
Salarii si conturi asimilate	52.044	53.211	53.211	
Alte datorii curente	18.472	26.946	26.946	
2.Total datorii curente	182.281	144.654	144.654	
Alte datorii		19.385	19.385	
TOTAL DATORII	210.314	164.039	164.039	

Provizioanele

Provizioanele sunt destinate să acopere datoriile a căror natură este clar definită și care la data bilanțului este probabil să existe sau este cert că vor exista, dar care sunt incerte în ceea ce privește valoarea sau data la care vor apărea.

Pentru stabilirea existenței unei obligații curente la data bilanțului, trebuie luate în considerare toate informațiile disponibile și cuantificarea lui să fie strict corelată cu riscurile și cheltuielile estimate.

Provizioanele nu pot fi utilizate pentru ajustarea valorilor activelor.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu va fi recunoscut un provizion.

O obligație curentă este o obligație legală sau implicită și rezulta din :

- dintr-un contract (în mod explicit sau implicit);
- din legislație; sau
- din alt efect al legii;
- prin stabilirea unei practici anterioare, prin politica scrisă a firmei sau dintr-o declarație suficient de specifică, entitatea a indicat partenerilor săi că își asumă anumite responsabilități;
- ca rezultat, entitatea a indus partenerilor ideea că își va onora acele responsabilități.

Capitaluri proprii

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor unei entități, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

La elaborarea situațiilor financiare, societatea a adoptat conceptul financiar de capital, conform caruia, capitalul este sinonim cu activele nete sau cu capitalurile proprii ale entității. Capitalul este reprezentat de capitalul social și este de 2.830.460 lei fiind detinut de astfel:

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resita	100
Total	100

Rezerve din reevaluare

Plusul sau minusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale, în conformitate cu prevederile legale, este reflectat în debitul sau creditul contului 105 „Rezerve din reevaluare“, după caz, cu respectarea prevederilor privind reevaluarea imobilizărilor corporale și rezervele sunt evidenciate pe fiecare imobilizare corporală în parte și pe fiecare operațiune de reevaluare care a avut loc.

În acest sens diminuarea rezervelor din reevaluare nu s-a efectuat decât în limita soldului creditor existent, aferent imobilizării respective întrucât aceste rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribubil.

Rezerve legale și alte rezerve în lei

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

Rezervele legale au fost constituite anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege și din alte surse prevăzute de lege.

Alte rezerve neprevăzute de lege sau de statut au fost constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Rezerve	Sold 01.01.2024	2024		Sold 31.12.2024
		Creșteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	142.318		0	142.318
Alte rezerve	10.999	0	0	10.999

Rezultatul exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile

În contabilitate, profitul sau pierderea sa stabilit cumulativ de la începutul exercițiului financiar și sa determinat ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale și se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 „Repartizarea profitului“ = 106 „Rezerve“. Profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 „Rezultatul reportat“, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații hotărâte de adunarea generală a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

Performanța financiară prin intermediul Contului de profit și pierdere

Evaluarea performanței financiare, prin intermediul contului de profit și pierdere, se face prin evaluarea veniturilor și cheltuielilor..

Societatea a recunoscut în contabilitate și prezentat în contul de profit și pierdere veniturile și cheltuielile cu următoarele semnificații:

a)veniturile constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor;

b)cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub formă de ieșiri sau scăderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către acționari.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii. Recunoașterea veniturilor se realizează simultan cu recunoașterea creșterii de active sau reducerii datoriilor (de exemplu, creșterea netă a activelor, rezultată din vânzarea produselor sau serviciilor, ori descreșterea datoriilor ca rezultat al anulării unei datorii).

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o creștere a valorii unei datorii. Recunoașterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoașterea creșterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

CCP în lei

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2023	Realizat 2024
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	2.937.786	2.932.018
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	2 653 146	2 545 222
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	284 640	386 796
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4	0	0
2. Variația stocurilor (ct. 711) Sold C	5	0	0
Sold D	6	0	0
3. Producția imobilizată (ct. 721 + 722)	7	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	8	2 457	29 867
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	2.940.243	2.961.885
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	320 266	63 076
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	21 503	42 296
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	216.840	231 362
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	157.370	182 378

Reduceri comerciale primite (ct.609)		20.609	-24 557
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	1.372.772	1.328.878
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	1.327.995	1.277.431
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	44.777	51.447
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	128.296	144.467
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	128.296	144.467
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20		
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	21		
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	977.060	897.149
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	782.080	571.718
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	66.113	49.095
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	12.803	17.541
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 28-29)	27	0	
- Cheltuieli (ct. 6812)	28	0	
- Venituri (ct. 7812)	29	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	30	3.173.498	2.914.163
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	0	47.722
- Pierdere (30 -09)	32	233.255	0
EBE			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33	1806	0
- din care, în cadrul grupului	34		
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	35		
- din care, în cadrul grupului	36		
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	23	360
- din care, în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	39		
VENITURI FINANCIARE (RD. 33+35+37+39)	40	1829	1045
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	
- Cheltuieli (ct. 686)	42	0	
- Vanituri (ct. 786)	43	0	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	44	0	
- din care, în cadrul grupului	45	0	

Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	0	
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48	1.829	1.045
- Pierdere (rd. 47-40)	49	0	
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	50	2.942.072	2.962.930
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	51	3.173.498	2.914.163
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	52	0	48.767
- Pierdere (51-50)	53	231.426	0
			3.151
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	0	
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	0	
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânunt (ct. 6912)	56	0	
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	57	0	
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	58	0	
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 50-51-54-58)	59	0	45.616
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60	231.426	0

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

În anul 2024, societatea a înregistrat un profit contabil în valoare de 45.616 lei. Acest profit va acoperi pierderea anilor anteriori.

Cifra de afaceri – sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2023		An 2024	
	lei	%	lei	%
Activitate principala si comert	2.937.786	100	2.932.018	100
Total	2.489.684	100	2.937.786	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferente exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024.

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere

a. Indemnizații acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a asociaților.

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2024 a fost realizată de Administrator, desemnat de Adunarea Generală a asociaților și își desfășoară activitatea în baza contractului de mandat.

Societatea acorda Indemnizație lunară și anuală administratorului.

Administratorul desemnat a condus activitatea societății conform prevederilor Legii 31/1991 actualizată și modificată, analizând și hotărând modul de derulare a activității societății conform atribuțiilor care îi revin potrivit legii, statutului societății.

b. Obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

Societatea nu a acordat avansuri și credite administratorului unic, membrilor organelor de administrație cu excepția avansurilor pentru cheltuieli în interesul firmei și pentru deplasări în interesul serviciului.

d. Salariați

Structura personal	31.12.2023	31.12.2024
Total din care:	22	20
TESA	7	7
Productiv	15	13

Cheltuieli cu salariații în lei	31.12.2023	31.12.2024
Cheltuieli cu salariile angajaților	1.327.995	1.328.878
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	44.777	46.084
Total	1.372.772	1.373.962

În cursul normal al activității, Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci, nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii.

Societatea nu are active sau datorii contingente.

Societatea nu a înregistrat elemente de venituri sau de cheltuieli care au o mărime sau o incidență excepțională.

Societatea **nu are** sume datorate care devin exigibile după o perioadă mai mare de cinci ani, și nici nu a acordat garanții reale pentru alte entități.

Administrator,
BISTRIAN Dorin Nicolae



Intocmit,
Conta Inteligent SRL



Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00	0.00	0.00	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31	0.00	0.00	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31
1061	REZERVE LEGALE	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00	0.00	0.00	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04	0.00	0.00	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	1 887 993.70	0.00	2 119 419.67	0.00	0.00	0.00	2 119 419.67	0.00	2 119 419.67	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00	0.00	0.00	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	231 425.97	0.00	2 913 478.90	3 003 308.71	235 262.04	191 047.86	3 148 740.94	3 194 356.57	0.00	45 615.63
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	29 403.67	9 107.88	29 403.67	910.66	0.00	10 018.54	29 403.67	0.00	19 385.13
Total sume clasa 1		2 307 047.77	3 021 950.02	5 229 634.55	6 025 258.73	236 172.70	191 047.86	5 465 807.25	6 216 306.59	2 307 047.77	3 057 547.11
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	3 378.14	0.00	3 378.14	0.00	0.00	0.00	3 378.14	0.00	3 378.14	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00
2121	CONSTRUCTII	1 177 762.48	0.00	1 177 762.48	0.00	0.00	0.00	1 177 762.48	0.00	1 177 762.48	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	133 161.84	0.00	133 161.84	0.00	0.00	0.00	133 161.84	0.00	133 161.84	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	123 534.24	0.00	123 534.24	0.00	0.00	0.00	123 534.24	0.00	123 534.24	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	219 795.91	0.00	219 795.91	0.00	0.00	0.00	219 795.91	0.00	219 795.91	0.00
262	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	7 953.23	0.00	7 953.23	0.00	0.00	0.00	7 953.23	0.00	7 953.23	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	-254.00	0.00	11 112.50	0.00	0.00	0.00	11 112.50	0.00	11 112.50	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	431 832.50	0.00	528 521.09	0.00	8 789.87	0.00	537 310.96	0.00	537 310.96
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	182 977.76	0.00	203 267.48	0.00	1 844.52	0.00	205 112.00	0.00	205 112.00
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	123 196.52	0.00	138 645.98	0.00	1 404.48	0.00	140 050.46	0.00	140 050.46
Total sume clasa 2		1 666 785.55	739 460.49	1 678 152.05	871 888.26	0.00	12 038.87	1 678 152.05	883 927.13	1 678 152.05	883 927.13
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	38.60	38.60	0.00	0.00	38.60	38.60	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	42 110.27	40 970.77	0.00	1 139.50	42 110.27	42 110.27	0.00	0.00
371	MARFURI	30 512.41	0.00	456 568.99	456 568.99	0.00	0.00	456 568.99	456 568.99	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.00	204 418.26	204 418.26	0.00	0.00	204 418.26	204 418.26	0.00	0.00
Total sume clasa 3		30 512.41	0.00	703 136.12	701 996.62	0.00	1 139.50	703 136.12	703 136.12	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	196 123.97	1 557 907.64	1 659 999.87	220 498.25	127 895.37	1 778 405.89	1 787 895.24	0.00	9 489.35
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	-81.70	-81.70	-81.70	0.00	0.00	-81.70	-81.70	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	1 728.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	24 985.74	0.00	3 302 582.91	3 279 896.55	195 947.24	194 744.38	3 498 530.15	3 474 640.93	23 889.22	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	52 044.00	1 108 535.00	1 161 248.00	98 639.00	99 137.00	1 207 174.00	1 260 385.00	0.00	53 211.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	114 316.00	114 316.00	8 710.00	8 710.00	123 026.00	123 026.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	-605.00	-605.00	-605.00	0.00	0.00	-605.00	-605.00	0.00	0.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 660.00	0.00	3 660.00	0.00	0.00	0.00	3 660.00	0.00	3 660.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	28 455.00	326 366.00	360 078.00	33 712.00	30 181.00	360 078.00	390 259.00	0.00	30 181.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	11 330.00	136 357.00	150 379.00	14 022.00	12 568.00	150 379.00	162 947.00	0.00	12 568.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 559.00	29 366.00	32 355.00	2 989.00	2 671.00	32 355.00	35 026.00	0.00	2 671.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	18 574.00	0.00	18 574.00	18 574.00	0.00	0.00	18 574.00	18 574.00	0.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6 382.00	0.00	-6 382.00	6 382.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	9 533.00	9 533.00	0.00	0.00	9 533.00	9 533.00	0.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	26 856.05	362 453.00	395 726.56	33 544.00	18 185.36	395 997.00	413 911.92	0.00	17 914.92
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	141 387.57	141 387.57	12 952.08	12 952.08	154 339.65	154 339.65	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	509 391.04	509 391.04	31 121.48	31 121.48	540 512.52	540 512.52	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	33 900.02	0.00	649 721.21	646 434.73	38 467.98	43 907.76	688 189.19	690 342.49	0.00	2 153.30
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	7 776.00	81 931.00	90 255.00	8 324.00	7 544.00	90 255.00	97 799.00	0.00	7 544.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	25 737.66	73 312.00	73 312.00	0.00	0.00	73 312.00	73 312.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	3 300.19	0.00	3 615.69	3 300.19	0.00	0.00	3 615.69	3 300.19	315.50	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 172.15	0.00	10 698.02	0.00	0.00	0.00	10 698.02	0.00	10 698.02
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0.01	0.00	0.01	0.00	0.00	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	19 583.75	19 583.75	0.00	0.00	19 583.75	19 583.75	0.00	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	-9 656.03	-9 656.03	0.00	0.00	-9 656.03	-9 656.03	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 4											
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	41 868.67	0.00	3 376 698.90	3 167 061.96	226 510.26	359 600.25	3 603 209.16	3 526 662.21	76 546.95	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	99 936.50	99 936.50	0.00	0.00	99 936.50	99 936.50	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	10 556.29	0.00	2 704 760.85	2 694 517.73	166 412.32	175 183.50	2 871 173.17	2 869 701.23	1 471.94	0.00
5328	ALTE VALORI	-9 821.10	0.00	75 968.90	72 705.91	8 970.00	14 473.59	84 938.90	87 179.50	-2 240.60	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	32 306.71	32 033.41	1 978.25	2 251.55	34 284.96	34 284.96	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	2 686 009.00	2 686 009.00	169 900.00	169 900.00	2 855 909.00	2 855 909.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5											
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	19 969.96	19 969.96	1 061.76	1 061.76	21 031.72	21 031.72	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	3 457.34	3 457.34	487.38	487.38	3 944.72	3 944.72	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	37 994.64	37 994.64	594.78	594.78	38 589.42	38 589.42	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	40 970.77	40 970.77	1 139.50	1 139.50	42 110.27	42 110.27	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	180.00	180.00	0.00	0.00	180.00	180.00	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	164 142.40	164 142.40	14 167.24	14 167.24	178 309.64	178 309.64	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	30 690.78	30 690.78	2 413.35	2 413.35	33 104.13	33 104.13	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	16 340.56	16 340.56	3 607.51	3 607.51	19 948.07	19 948.07	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	182 377.87	182 377.87	0.00	0.00	182 377.87	182 377.87	0.00	0.00
608	CHELT. PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	128 131.49	128 131.49	7 561.09	7 561.09	135 692.58	135 692.58	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	219 708.19	219 708.19	39 086.38	39 086.38	258 794.57	258 794.57	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	14 751.94	14 751.94	842.79	842.79	15 594.73	15 594.73	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	5 580.00	5 580.00	0.00	0.00	5 580.00	5 580.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	220 601.00	220 601.00	21 872.00	21 872.00	242 473.00	242 473.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	13 701.37	13 701.37	3 583.89	3 583.89	17 285.26	17 285.26	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	563.57	563.57	16.80	16.80	580.37	580.37	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	1 187.43	1 187.43	0.00	0.00	1 187.43	1 187.43	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	7 711.92	7 711.92	717.61	717.61	8 429.53		0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	10 950.45	10 950.45	693.69	693.69	11 644.14	11 644.14	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	166 974.85	166 974.85	14 901.44	14 901.44	181 876.29	181 876.29	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	49 095.34	49 095.34	0.01	0.01	49 095.35		0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 109 204.00	1 109 204.00	99 137.00	99 137.00	1 208 341.00	1 208 341.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	64 125.00	64 125.00	4 965.00	4 965.00	69 090.00	69 090.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	15 409.89	15 409.89	3 570.00	3 570.00	18 979.89	18 979.89	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	24 880.06	24 880.06	2 224.00	2 224.00	27 104.06	27 104.06	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	4 915.94	4 915.94	447.00	447.00	5 362.94	5 362.94	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	10 758.39	10 758.39	13.36	13.36	10 771.75	10 771.75	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	830.91	830.91	5 938.59	5 938.59	6 769.50	6 769.50	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	132 427.77	132 427.77	12 038.87	12 038.87	144 466.64	144 466.64	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	9 533.00	9 533.00	-6 382.00	-6 382.00	3 151.00	3 151.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	2 707 172.83	2 707 172.83	234 699.04	234 699.04	2 941 871.87	2 941 871.87	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	148 474.74	148 474.74	0.00	0.00	148 474.74	148 474.74	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	2 078 551.29	2 078 551.29	153 102.81	153 102.81	2 231 654.10	2 231 654.10	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	386 796.13	386 796.13	0.00	0.00	386 796.13	386 796.13	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	153 495.56	153 495.56	11 597.86	11 597.86	165 093.42	165 093.42	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	2 578.61	2 578.61	68.99	68.99	2 647.60	2 647.60	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	940.94	940.94	26 278.00	26 278.00	27 218.94	27 218.94	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	360.03	360.03	0.20	0.20	360.23	360.23	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	685.44	685.44	0.00	0.00	685.44	685.44	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	2 771 882.74	2 771 882.74	191 047.86	191 047.86	2 962 930.60	2 962 930.60	0.00	0.00

Balanta de verificare

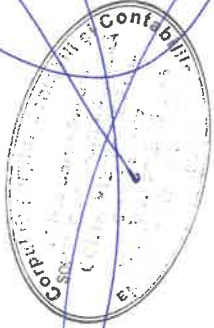
01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
		4 129 437.64	4 129 437.64	30 500 249.24	30 500 249.24	1 934 617.46	1 934 617.46	32 434 866.70	32 434 866.70	4 091 564.83	4 091 564.83
	Totaluri:										

Intocmit,
BISTRIAN DORIN

[Signature]

[Signature]



PREȘINTE DE ȘENINȚĂ,
HURUIAȘ TOM LUCIAN

[Signature]



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
BUCUR LUCIAN CORNEL

[Signature]

