



HOTĂRÂRE

privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu reconvocare la data de 30.05.2025

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în ședință ordinară,

Având în vedere:

-convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A., înregistrat la Primăria municipiului Buzău la nr. 67.409 din 29.04.2025;

-adresa RER SUD S.A, înregistrată la Primăria municipiului Buzău la nr. 78.640 din 19.05.2025;

-referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat la nr. 141/CLM/21.05.2025;

-raportul de specialitate al persoanei responsabile cu Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, înregistrat la nr. 80.132 din 21.05.2025;

-avizul Comisiei de specialitate pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;

-avizul Comisiei de specialitate pentru amenajarea teritoriului, urbanism, administrarea domeniului public și privat al municipiului;

-avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;

-prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Actului Constitutiv al Societății "RER SUD" S.A.;

-faptul că, Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Buzău, prin Consiliul Local, este acționar la Societatea "RER SUD" S.A.;

În temeiul prevederilor art. 129, alin. (1), alin. (2), lit. a) și alin. (3) lit. d), precum și art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee) și art. 196, alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

ART.1. – Se aprobă ca domnul Cătălin Manea, reprezentantul Consiliului Local al municipiului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor RER SUD S.A., să voteze PENTRU punctele de pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A. din data de 29.05.2025, ora 14.00, cu reconvocare pentru data de 30.05.2025, ora 14.00, în conformitate cu Convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A., înregistrat la Primăria municipiului Buzău la nr.67.409 din 29.04.2025.

ART.2. – Dispozițiile prezentei hotărâri rămân valabile și în cazul unei amânări/reconvocări a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor de la Societatea RER SUD S.A. Buzău, cu aceeași ordine de zi.

ART.3. – Domnul Cătălin Manea, precum și Societatea RER SUD S.A., vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

ART.4. – Prin grija secretarului general al municipiului, prezenta hotărâre va fi comunicată persoanei, instituțiilor și autorităților interesate.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Consilier local Ionuț VOICU



CONTRASEMNEAZĂ,
p.SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU (C.O.)
Șeful Serviciului juridic și contencios administrativ
Elena – Cristina COROIAN



Buzău, 29.05.2025
Nr. 111

Această Hotărâre a fost adoptată de Consiliul Local al municipiului Buzău, cu respectarea prevederilor art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de 17 voturi pentru, 5 abțineri și 0 voturi împotriva, din 22 de consilieri locali prezenți la ședință și 23 de consilieri locali în funcție.



REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu reconvocare la data de 30.05.2025

Consiliul de Administrație al Societății RER SUD S.A., prin convocatorul înregistrat la Primăria Municipiului Buzău sub nr. 67409 din 29.04.2025, ne-a adus la cunoștință faptul că a fost convocată Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de 29.05.2025, cu reconvocare în data de 30.05.2025, ordinea de zi fiind următoarea:

1. *Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2024.*
2. *Aprobarea Raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2024.*
3. *Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2024.*
4. *Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2024.*
5. *Aprobarea Planului de afaceri aferent anului 2025.*
6. *Aprobarea Planului de investiții aferent anului 2025.*
7. *Aprobarea rezultatului financiar al societății (profit), în valoare de 2.512.148,41 lei și reportarea acestuia pentru acoperirea pierderilor anterioare ale societății, în condițiile legii.*

Conform prevederilor art. 129, alin. (1) și alin. (3), lit. d) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ: "Consiliul local are inițiativă și hotărăște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii".

De asemenea, potrivit dispozițiilor art. 125, alin. (1) din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, "acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală".

Justificarea aprobării ordinii de zi este reflectată în adresa Societății RER SUD S.A., înregistrată la Primăria municipiului Buzău la nr. 78.640 din 19.05.2025, în care se explică, pe scurt, fiecare punct de pe ordinea de zi.

Astfel, față de cele de mai sus, propun ca domnul Cătălin Manea, reprezentantul Consiliului Local al Municipiului Buzău în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor RER SUD S.A., să voteze PENTRU punctele de pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A. din data de 29.05.2025, cu reconvocare pentru data de 30.05.2025.

Având în vedere cele expuse, a fost întocmit acest proiect de hotărâre, spre a fi supus spre dezbateră și adoptare.

PRIMAR,
Constantin Toma





RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind luarea unor decizii legate de
Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A.,
din data de 29.05.2025, respectiv 30.05.2025

Consiliul de Administrație al Societății RER SUD S.A., prin convocatorul înregistrat la Primăria Municipiului Buzău sub nr. 67409 din 29.04.2025, ne-a adus la cunoștință faptul că a fost convocată Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de 29.05.2025, cu reconvocare în data de 30.05.2025, ordinea de zi fiind următoarea:

1. *Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2024.*
2. *Aprobarea Raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2024.*
3. *Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2024.*
4. *Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2024.*
5. *Aprobarea Planului de afaceri aferent anului 2025.*
6. *Aprobarea Planului de investiții aferent anului 2025.*
7. *Aprobarea rezultatului financiar al societății (profit), în valoare de 2.512.148,41 lei și reportarea acestuia pentru acoperirea pierderilor anterioare ale societății, în condițiile legii.*

Așadar, potrivit prevederilor art. 111 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Adunarea Generală, în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de auditorul financiar și să fixeze dividendul. Totodată, adunării generale îi revine obligația de a se pronunța asupra gestiunii consiliului de administrație, dar și de a stabili bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor.

Având în vedere faptul că a fost finalizată acțiunea de audit financiar desfășurată la nivelul societății RER SUD S.A., pentru anul fiscal 2024, de către auditorul independent extern, FORVIS MAZARS ROMANIA S.R.L., Adunării Generale îi revine obligația de a dispune cu privire la punctele înscrise pe ordinea de zi.

Așadar, opinăm că situațiile financiare individuale la 31.12.2024 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și considerăm, totodată, că justificarea aprobării ordinii de zi se reflectă integral în adresa Societății RER SUD S.A., înregistrată la Primăria municipiului Buzău la nr.78.640 din 19.05.2025, în care se explică, pe scurt, fiecare punct de pe ordinea de zi.

În acest sens, a fost elaborat proiectul de hotărâre alăturat pentru a fi promovat pe ordinea de zi a ședinței ordinare a Consiliului Local al Municipiului Buzău și, neidentificând aspecte care să contravină cu dispozițiile legale, acesta poate fi votat în forma redactată.

Persoana responsabilă
cu Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011
privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,
Maria - Madalina Roșca





ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL

**Comisia pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe,
agricultură, turism și relații internaționale
Nr. 63/28.05.2025**

RAPORT DE AVIZARE

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 115 din 20.11.2024 privind luarea unor decizii legate de
Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de
29.05.2025, cu reconvocare la data de 30.05.2025

Astăzi data de 28.05.2025, Comisia pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale, s-a întrunit în ședință de lucru, ocazie cu care a analizat și dezbătut **PROIECTUL DE HOTĂRÂRE NR. 115** din 20.11.2024 privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu reconvocare la data de 30.05.2025.

În urma votului exprimat în cadrul Comisiei, proiectul a primit **AVIZ
FAVORABIL/NEFAVORABIL**.

Amendamente/propuneri acceptate sau respinse în cadrul Comisiei:

Președintele Comisiei,
consilier local Aurel Gubandru

Secretarul Comisiei,
consilier local Oana Gheorghiu



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL

Comisia pentru amenajarea teritoriului, urbanism,
administrarea domeniului public și privat al municipiului
Nr. 71/28.05.2025

RAPORT DE AVIZARE

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 115 din 21.05.2025

privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor
Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu reconvocare la data de
30.05.2025

Astăzi, data de 28.05.2025, Comisia pentru amenajarea teritoriului, urbanism, administrarea domeniului public și privat al municipiului, s-a întrunit în ședință de lucru, ocazie cu care a analizat și dezbătut Proiectul de hotărâre privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu reconvocare la data de 30.05.2025.

În urma votului exprimat în cadrul Comisiei, proiectul a primit **AVIZ FAVORABIL / NEFAVORABIL.**

Amendamente/propuneri acceptate sau respinse în cadrul Comisiei: Nu a fost cazul.

Președintele Comisiei,
consilier local Aurelian – Mihail Mares – Frînculescu

Secretarul Comisiei,
consilier local Dragoș - Constantin Giurgea

**ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL**



Comisia juridică, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești

Nr.78 /2025

RAPORT DE AVIZARE

pentru Proiectul de hotărâre nr. 115 din 20.11.2024 privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu reconvocare la data de 30.05.2025

Astăzi, 28.05.2025, Comisia juridică, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești s-a întrunit în ședință de lucru, ocazie cu care a fost analizat și dezbătut Proiectul de hotărâre nr. 115 din 20.11.2024 privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu reconvocare la data de 30.05.2025.

În urma votului exprimat în cadrul Comisiei, proiectul a primit **AVIZ**

Favorabil.

Amendamente/propuneri acceptate sau respinse în cadrul Comisiei:

Nu a fost cazul.

Președintele Comisiei
Ionuț Sorin Apostu

Secretarul Comisiei
Hudițoiu Bogdan

CM/29/04

RER SUD S.A
Buzău, Cartier Independenței, bld. Unirii, nr.82
J1995000572103,
C.U.I. RO7449237
capital social: 10.665.084 lei



Către: CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU

Adresa: Mun. Buzău, Piața Daciei Nr. 1, Județ Buzău



Edvard Pistol
[Signature]

CONVOCATOR

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor

Consiliul de Administrație al RER SUD S.A ("Societatea"), în temeiul dispozițiilor art. 117 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare („Legea societăților”) și ale art. 10.4 din Actul Constitutiv al Societății,

convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății, pentru data de **29.05.2025**, ora 14.00, la sediul social din Mun. Buzău, cartier Independenței, bld. Unirii nr.82, județul Buzău, sala de protocol.

ORDINEA DE ZI

a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor este următoarea:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2024.
2. Aprobarea Raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2024.
3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2024.
4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2024.
5. Aprobarea Planului de afaceri aferent anului 2025
6. Aprobarea Planului de investiții aferent anului 2025.
7. Aprobarea rezultatului financiar al societății (profit), în valoare de 2.512.148,41 Ron.

*

*

*

În cazul neîntrunirii cvorumului cerut de lege, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății se reconvoacă pentru data de **30.05.2024**, având aceeași ordine de zi, în același loc și la aceeași oră.

La sesiunea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății pot participa acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor Societății la data de referință de **01.05.2025**.

Materialele privind ordinea de zi vor putea fi consultate la sediul Societății.

Acționarii persoane juridice pot fi reprezentați în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de către reprezentanții lor legali sau de către alte persoane, fizice sau juridice, în baza unei procuri speciale. Procurile speciale vor fi depuse, în original, la sediul Societății, cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Președintele Consiliului de Administrație,
Radu Merica



RER SUD S.A.

CUI: RO7449237, Reg. Com.: J10/572/1995

IBAN: RO87RNCB0096006751500001, Banca: BCR

Adresa: B-dul Unirii, Nr. 82, Cartier Independenței

Cod poștal 120279, Municipiul Buzău

Tel: 0238/436 912 Fax: 0238/720 037

Email: office@rersud.ro; www.rersud.ro

RGPD Nr: 29864

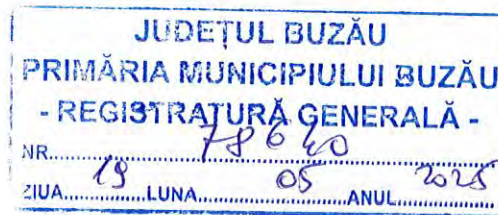


Management
System
ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 45001:2018

www.tuv.com
ID: 9105018458

Către,

CONSILIUL LOCAL BUZĂU



Ref. A.G.O.A. RER SUD S.A. – situații financiare

Prin prezenta, RER SUD S.A., cu sediul în Mun. Buzău, Cartier Independenței, Bld. Unirii nr. 82, înmatriculată la O.R.C. Buzău sub nr. J10/572/1995, C.U.I RO7449237, reprezentată legal prin dl. Mocanu Liviu-Mihai Director General, vă solicită aprobarea ordinii de zi a ședinței convocate pentru data de 29.05.2025, cu reconvocare în data de 30.05.2025.

În conformitate cu prevederile art. 111 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, adunarea generală, în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de auditorul financiar și să fixeze dividendul. Totodată, adunării generale îi revine obligația de a se pronunța asupra gestiunii consiliului de administrație, dar și de a stabili bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor.

Având în vedere încheierea acțiunii de audit financiar desfășurate la nivelul societății RER SUD S.A.. pentru anul fiscal 2024, de către auditorul independent extern, FORVIS MAZARS ROMANIA S.R.L., adunării generale îi revine obligația de a dispune cu privire la punctele înscrise pe ordinea de zi, cu precizările următoare:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2024.

Situațiile financiare la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:

- Activ net / Total capitaluri proprii: 18.458.244 Lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 2.512.148 Lei

2. Aprobarea raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2024.

De asemenea, expunem opinia exprimată în Raportul auditorului independent angajat, **FORVIS MAZARS ROMANIA S.R.L.**, înregistrată în Registrul public electronic cu nr. 699/2007, cu privire la întocmirea situațiilor financiare la 31.12.2024:

”În opinia noastră, cu excepția pontetialului efect al eventualelor ajustări care ar fi fost necesare(...) situațiile financiare anexate ale Societății la 31.12.2024 au fost întocmite, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 (cu modificările ulterioare) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.”

3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2024, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.

4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2024, conform prevederilor legale și Actului Constitutiv.

Așadar, descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație se referă la eliberarea acestora de răspunderea față de activitățile și deciziile lor în cadrul societății. Procesul de descărcare de gestiune implică evaluarea performanței membrilor Consiliului de Administrație și a respectării îndatoririlor acestora.

Totodată, conform opiniei doctrinei majoritare, prin noțiunea de aprobare a situațiilor financiare trebuie înțeleasă și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar respectiv.

5. Aprobarea planului de afaceri aferent anului 2025/ Buget de venituri și cheltuieli în care societatea își propune realizarea următoarelor rezultate:

- Venituri totale: 82.070.000 lei
- Cheltuieli totale: 77.319.000 lei
- Profit net/Pierdere: 3.751.000 lei



6. Aprobarea planului de investiții aferent anului 2025 din care societatea își propune efectuarea de investiții în valoare de 456.000 lei pentru următoarele grupe:

- Echipamente tehnologice (realizare platforme îngropate 4 buc) ansamblu panouri fotovoltaice) – 446.000 lei;
- Birotică și sisteme de calcul - 10.000 lei.

7. Aprobarea rezultatului financiar al societății (profit), în valoare de 2.512.148 lei și reportarea acestuia pentru acoperirea pierderilor anterioare ale societății, în condițiile legii.

**Director General,
Mocanu Liviu-Mihai**



Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 /10.02.2025 Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 10.665.084	
Entitatea SC RER SUD SA				
Adresa	Județ Buzau	Sector	Localitate Buzau	
	Strada Unirii	Nr. 82	Bloc	Scara Ap. Telefon 0238436912
Număr din registrul comerțului J1995000572103		Cod unic de înregistrare		7 4 4 9 2 3 7
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3811		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3811		
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? ☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <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 încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	90.233	74.657
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	90.233	74.657
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	9.906.508	7.880.398
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	45.423.604	18.430.764
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	461.904	432.695
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.082.983	104.352
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	196.830	130.628
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	57.071.829	26.978.837
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	730.696	730.696
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	730.696	730.696
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	57.892.758	27.784.190
B. ACTIVE CIRCULANTE				



I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.728.836	2.783.288
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	905	254
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	64.122	1.921
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.793.863	2.785.463
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	16.275.546	19.334.023
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.413.092	7.077.359
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	20.688.638	26.411.382
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.613.516	837.691
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	26.096.017	30.034.536
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	890.121	666.920
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	312.208	484.035
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	5.999.622	6.936.062
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	513.641	635.038
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	15.947.548	13.144.133
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	13.771.926	7.178.408
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	36.232.737	27.893.641
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-9.348.029	2.683.588
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	48.856.937	30.951.813
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	25.163.927	9.411.054
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	25.163.927	9.411.054
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	118.535	99.248
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	7.507.170	2.881.383
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	7.625.705	2.980.631
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	140.534	121.209
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	19.325	19.325
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	121.209	101.884
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	82.105	104.902
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	82.105	104.902
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	222.639	226.111
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.665.084	10.665.084



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	10.665.084	10.665.084
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	991.890	357.337
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	789.695	915.302
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.323.596	8.323.596
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	9.113.291	9.238.898
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	13.737.882	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	4.189.616
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	2.512.148
SOLD D (ct. 121)	99	98	18.562.051	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		125.607
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	15.946.096	18.458.244
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	15.946.096	18.458.244

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Prevederilor 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

MOCANU LIVIU MIHAI

Numele și prenumele

CONSTANTIN LUMINITA TANIA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT



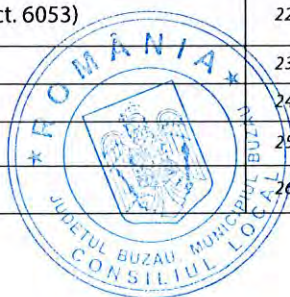
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	89.996.347	98.924.418
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	84.993.712	93.639.672
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	89.996.347	98.924.418
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	89.791.087	98.401.491
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	325.115	406.194
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	119.855	-116.733
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	
Sold D	09	08	1.368.778	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	530	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	1.057.767	8.161.846
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	32.510	25.466
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	89.685.866	107.086.264
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	10.344.372	8.856.187
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	1.770.078	1.546.296
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	575.483	433.241
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	417.022	301.546
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	22.282	26.544
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	157.309	252.867
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	57.337	53.283
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	40.217.326	40.099.322
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	38.953.358	38.819.534



b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	1.263.968	1.279.788
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	6.249.777	7.697.085
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	6.249.777	6.804.471
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		1.030.611
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		137.997
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	50.280	258.695
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	173.426	414.947
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	123.146	156.252
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	38.976.137	49.237.665
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	28.779.596	30.529.730
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	6.595.607	5.687.017
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	398.803	2.214.780
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	6.196.804	3.472.237
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	1.139.184	792.713
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)	1.139.184	792.713
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	1.271.127	1.374.329
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	-632	-324
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	1.191.255	10.854.200
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	7.802.285	-6.147.753
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	8.111.201	1.934.480
- Venituri (ct.7812)	54	41	308.916	8.082.233
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	106.085.710	102.180.322
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	4.905.942
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	16.399.844	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	862	1.115
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	913.639	200.113
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	914.501	201.228
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	1.824.435	2.337.337
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	40.752	58.239
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	1.252.273	257.685
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	3.076.708	2.595.022
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	2.162.207	2.393.794
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	90.600.367	107.287.492
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	109.162.418	104.775.344
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	2.512.148
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	18.562.051	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	2.512.148
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	18.562.051	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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



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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	2.512.148
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	8.875.125	8.875.125	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	8.875.125	8.875.125	
- peste 30 de zile	06	06	4.006.116	4.006.116	
- peste 90 de zile	07	07	4.588.826	4.588.826	
- peste 1 an	08	08	280.183	280.183	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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 salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	399	405
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	408	415

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	

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	10.929.991	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	7.662.665	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	3.267.326	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	2.974.490	
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), din care:	52	46		



- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		130.628
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		130.628
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	61.165	15.966
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	61.165	15.966
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	61.165	15.966
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	16.214.380	19.334.023
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.845.645	10.929.991
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	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)	73	61	661.201	423.493
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	172.454	244.522
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	487.289	177.855
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	1.458	1.116
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		



- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.751.892	6.653.865
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	3.740.455	6.643.407
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	6.437	300
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	5.000	10.158
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	11.173	41.852
- în lei (ct. 5311)	99	85	11.173	41.852
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.440.486	612.057
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.429.835	610.961
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	10.651	1.096
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	161.857	183.782
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	161.857	183.782
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	55.397.041	30.368.632



Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	33.172.989	11.058.316
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	16.461.189	13.779.171
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	941.262	895.298
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	1.777.284	2.229.216
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	849.898	989.474
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	887.234	1.211.321
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	40.152	28.421
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		



- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.044.317	2.406.631
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	3.031.144	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	13.173	2.406.631
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	10.665.084	10.665.084
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	224.710	224.710
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		



F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.665.084	X	10.665.084	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	736.200	6,90	736.200	6,90
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	736.200	6,90	736.200	6,90
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	9.928.884	93,10	9.928.884	93,10
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				



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



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

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura

Numele si prenumele

CONSTANTIN LUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

* 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.

**** In 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 luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	316.917	507		X	317.424
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	316.917	507		X	317.424
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	196.100		196.100	X	0
2.Constructii	09	11.439.336	180.925	1.601.741		10.018.520
3.Instalatii tehnice si masini	10	60.413.249	210.288	27.218.616		33.404.921
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	829.436	28.745			858.181
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	1.082.984	191.761	278.831		995.914
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	196.830		66.202		130.628
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	74.157.935	611.719	29.361.490		45.408.164
III.Imobilizari financiare	19	860.696			X	860.696
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	75.335.548	612.226	29.361.490		46.586.284

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	226.684	16.083		242.767
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	226.684	16.083		242.767
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.728.928	852.931	443.737	2.138.122
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.989.646	5.844.132	5.860.672	14.973.106
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	367.532	57.953		425.485
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	17.086.106	6.755.016	6.304.409	17.536.713
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	17.312.790	6.771.099	6.304.409	17.779.480

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44		1.053		1.053
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46		891.561		891.561
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		892.614		892.614
III.Imobilizari financiare	52	130.000			130.000
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	130.000	892.614		1.022.614

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CONSTANTIN LUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cont	Nume cont	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj precedent debitor	Rulaj precedent creditor	Debit	Credit	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
1012.001	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0,00	10.665.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.665.084,00	0,00	10.665.084,00
105.001	REZERVE DIN REEVALUARE 1	0,00	35.830,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.830,14	0,00	35.830,14
105.003	REZERVE DIN REEVALUARE 3	0,00	956.059,78	0,00	0,00	2.784,86	0,00	634.553,23	956.059,78	0,00	956.059,78
1068.001	ALTE REZERVE	0,00	8.323.596,48	0,00	0,00	0,00	125.607,00	0,00	8.323.596,48	0,00	8.323.596,48
1175.001	REZULTATUL REPORATAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE N	0,00	12.911.129,86	0,00	0,00	0,00	0,00	18.542.051,06	12.911.129,86	0,00	12.911.129,86
1175.001	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din reze	0,00	826.752,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826.752,39	0,00	826.752,39
121.001	PROFIT SI PIERDERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129.001	REPARTIZAREA PROFITULUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1515.001	PROVIZIUNEA PENTRU PENSII SI OBLIGATII SIMILARE	0,00	118.535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.535,00	0,00	118.535,00
1515.001	PROVIZIUNEA PENTRU PENSII SI OBLIGATII SIMILARE	0,00	7.507.170,00	0,00	0,00	19.287,00	0,00	19.287,00	7.507.170,00	0,00	7.507.170,00
1661.001	ALTE PROVIZIUNEA	0,00	3.800.000,00	0,00	0,00	191.193,00	0,00	2.881.383,22	3.800.000,00	0,00	2.881.383,22
167.002	Contracte de leasing ale caror facturi vin in valuta	0,00	33.155.861,36	0,00	0,00	304.195,88	20.062,48	6.893.217,69	17.934.205,64	0,00	11.040.987,95
167.010	Garantii de buna executie-furnizori	0,00	17.328,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.328,36	0,00	17.328,36
1685.001	DOB. AF. DAT. LA SOC. DIN GRUP	0,00	58.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.239,00	58.239,00	0,00	58.239,00
205.001	CONCESIUNI, BREVETE, ALTE DREPT.	0,00	18.562.051,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.562.051,06	0,00	18.562.051,06
206.001	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	0,00	224.709,85	0,00	0,00	0,00	0,00	224.709,85	224.709,85	0,00	224.709,85
206.001	TERENURI	0,00	92.206,32	0,00	0,00	0,00	0,00	92.206,32	92.206,32	0,00	92.206,32
212.001	CONSTRUCTII	0,00	196.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.100,00	0,00	196.100,00
212.001	ECHIP. TECHNOLOGICE(MASINI UTIL.)	0,00	180.924,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.924,76	0,00	180.924,76
213.001	APARATE SI INSTALATII DE MASURA	0,00	54.759.501,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.759.501,16	0,00	54.759.501,16
213.001	MULOACE DE TRANSPORT	0,00	500.138,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.138,14	0,00	500.138,14
213.001	MULOCARE DE TRANSPORT	0,00	5.153.610,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.153.610,35	0,00	5.153.610,35
214.001	MOBILIER,APARATURA BIROTICA,ETC.	0,00	28.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.745,00	0,00	28.745,00
214.001	MOBILIER,APARATURA BIROTICA,ETC.	0,00	829.436,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829.436,40	0,00	829.436,40
231.001	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	0,00	1.082.982,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.082.982,85	0,00	1.082.982,85
261.001	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
267.001	Sume de incasat de la entitati afiliate	0,00	701.861,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.861,39	0,00	701.861,39
267.001	ALTE CREAANTE IMOBILIZATE	0,00	136.074,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.074,16	0,00	136.074,16
2805.001	AMORT. CONCESIUNI,BREVETE,ALTE	0,00	90.608,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.608,48	0,00	90.608,48
2808.001	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0,00	1.728.928,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.728.928,35	0,00	1.728.928,35
2812.001	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0,00	443.736,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443.736,93	0,00	443.736,93
2813.001	AMORT. INST. - MIJ. DE TRANSPORT	0,00	5.890.673,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.890.673,47	0,00	5.890.673,47
2814.001	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORP.	0,00	367.532,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367.532,03	0,00	367.532,03
2814.001	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORP.	0,00	137.996,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.996,60	0,00	137.996,60
2913.001	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA INSTALATIILOR TEHNICE MI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2913.001	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA INSTALATIILOR TEHNICE MI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2988.001	Provizione privind deprecierea altor imobilizari financiare	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
2		75.199.882,92	17.442.789,84	7.162.192,06	36.046.154,28	44.361,26	1.244.365,87	82.406.436,24	54.733.309,99	46.475.222,21	18.802.995,96
3021.001	MATERIALE AUXILIARE	285.013,87	0,00	2.442.628,95	2.442.540,66	148.232,44	1.015,82	2.881.875,26	2.542.556,50	330.318,76	0,00
3022.001	COMBUSTIBILI - benzina/motorina	159.797,21	0,00	4.548.259,81	4.626.390,86	292.113,90	294.545,28	5.000.107,92	4.920.936,64	79.234,28	0,00
3022.001	COMBUSTIBILI- ulei/lubrifianti	17.907,90	0,00	143.344,24	156.785,63	14.120,37	9.566,65	185.262,51	166.354,28	18.908,23	0,00
3024.010	Camere si Anvelope	190.025,91	0,00	509.796,87	538.811,21	29.793,24	33.760,55	729.616,02	573.610,76	156.005,26	0,00
3024.010	Camere si Anvelope	34.374,10	0,00	158.313,62	168.936,42	18.020,29	13.584,00	210.707,92	182.520,42	28.187,50	0,00
3028.001	ALTE MATERIALE CONSUMABILE- birotica	8.935,95	0,00	20.392,68	28.164,06	2.116,26	2.632,93	30.602,89	29.066,99	1.505,90	0,00
3028.021	Materiale consumabile- forta motora	8.250,45	0,00	51.107,93	1.908,62	1.908,62	2.891,91	61.267,91	53.401,66	7.866,34	0,00
3028.021	Materiale consumabile- forta motora	1.255,56	0,00	182.787,35	220.150,59	0,00	1.255,56	1.255,56	147,48	1.108,08	0,00
303.001	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR- echipament de protectie	864.652,31	0,00	254.059,95	590.928,24	4.087,83	12.901,68	1.152.538,60	603.829,92	548.708,68	0,00
303.001	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR- echipament de protectie	3.114,44	0,00	13.018,60	12.933,50	760,35	3.960,89	16.893,39	66.387,59	0,00	0,00
303.030	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR- uleiuri si scule	1.113,24	0,00	95.971,53	98.850,62	536,97	102.622,04	102.622,04	96.387,59	3.234,45	0,00
303.030	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR- uleiuri si scule	2.003.869,74	0,00	339.513,28	761.628,20	12.901,68	58.812,03	2.356.371,70	820.440,23	1.535.931,47	0,00
351.001	MATERII SI MATERIALE LA TERTI - containere/publie	705,03	0,00	267.671,61	268.557,67	1.178,00	943,00	269.754,64	269.500,67	253,97	0,00
371.001	Marfur	3.729.741,53	0,00	40.078.866,92	9.864.324,91	534.704,16	541.444,03	13.289.312,61	10.505.768,94	2.783.543,67	0,00
401.001	Furnizori interni	0,00	4.841.382,77	4.078.410,15	37.024.433,53	2.214.471,31	1.578.129,38	42.289.890,46	43.443.955,68	1.154.065,22	0,00
401.010	Furnizori interni Grup	0,00	7.271.110,31	18.331.132,46	20.420.469,63	777.511,36	1.904.171,39	19.106.643,82	29.504.771,33	10.396.127,51	0,00
404.001	Furnizori de imobilizari- interni	0,00	0,00	38.000,86	38.421,66	3.173,49	4.874,35	41.874,35	45.148,89	3.274,34	0,00
404.010	Furnizori de imobilizari- interni Grup	0,00	629.303,67	10.586.552,49	10.436.640,75	563.270,17	403.197,26	11.069.822,63	11.460.141,68	360.319,05	0,00
404.020	Furnizori de imobilizari- externi	0,01	4.760,00	262.365,34	257.605,34	0,00	0,00	262.365,34	0,00	0,00	0,00
408.001	Furnizori-FACURI NESOSITE- interni	0,00	3.140.038,91	2.228.987,64	558.119,37	0,00	822.515,09	2.228.987,64	3.404.406,13	1.175.421,49	0,00
408.010	Furnizori-FACURI NESOSITE- interni Grup	0,00	63.494,03	193,58	62.080,18	-315,00	0,00	64.001,35	54.925,88	54.925,88	0,00
409.001	FUR-DEBIT PT CUMP. STOCURI	64.122,79	0,00	193,58	0,00	0,00	0,00	64.001,35	62.080,18	1.921,19	0,00
409.010	FUR-DEBIT PT CUMP. STOCURI	11.333,65	0,00	-11.333,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
409.010	Clienti acordate pentru imobilizari corporale	106.829,54	0,00	-3.970,34	0,00	0,00	0,00	151.647,84	21.019,65	130.628,29	0,00
411.001	CLIENTI-Primarie	3.452.449,64	0,00	25.974.364,36	20.846.129,14	-41.211,27	1.840.596,91	31.585.200,50	22.686.627,75	8.908.627,75	0,00
411.010	CLIENTI-Agenti economici,instituti publice	3.172.451,92	0,00	22.501.692,12	22.160.353,33	2.198.435,50	2.198.435,50	27.467.214,44	24.326.837,05	3.140.367,39	0,00
411.012	CLIENTI-Persone Fizice/Acizii proprietari	2.913.462,45	0,00	22.848.303,73	22.451.816,61	2.250.240,92	2.130.370,16	27.912.016,10	31.762.456,37	3.149.576,73	0,00
411.014	CLIENTI-Instituti Publice Braila	1.048.449,48	0,00	30.263.609,69	31.199.173,95	498,58	1.330.370,16	31.332.566,76	0,00	0,00	0,00
411.020	CLIENTI-comune/orase limitrofe	1.508.651,73	0,00	12.260.413,79	11.238.929,67	1.112.226,56	1.439.591,61	12.676.504,28	12.676.504,28	2.204.707,80	0,00
411.030	CLIENTI in cadrul grupului	217.702,56	0,00	5.429.188,87	5.429.188,87	2.704.024,44	2.877.059,61	8.329.069,91	167.737,99	22.885,14	0,00
411.040	CLIENTI ocazionali	3.392,36	0,00	159.281,50	158.977,18	7.583,67	8.780,81	167.737,99	167.737,99	2.469,54	0,00
411.041	CLIENTI EXTERNI NON-GRUP	227.038,47	0,00	14.378,45	112.191,17	379.144,72	30.744,04	606.183,19	142.305,21	463.248,65	0,00
411.041	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	3.968.706,10	0,00	144.493,88	0,00	-2.245.510,96	0,00	1.885.770,02	0,00	1.885.770,02	0,00
418.001	CLIENTI - CREDITORI	0,00	513.640,86	22.571,72	22.571,72	0,00	98.825,38	27.256.124,87	28.096.955,00	0,00	0,00
419.001	PERSONAL - SALARI DATORATE	0,00	840.830,00	24.645.184,00	24.645.184,00	2.538.801,63	2.600.941,00	263.417,00	263.417,00	0,00	0,00
421.001	PERSONAL - AJUTOARE MAT. DAT.	0,00	0,00	240.491,00	240.491,00	22.926,00	0,00	6.107.649,00	6.107.649,00	0,00	0,00
425.001	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	5.395.442,00	5.395.442,00	5.395.442,00	722.207,00	0,00	32.108,00	53.987,00	20.979,00	0,00
425.001	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	50.250,00	32.108,00	2.837,00	0,00	0,00	522.094,00	564.691,00	42.597,00	0,00
426.001	RETRAGERI DIN SALARI DAT. TERTI.	0,00	46.592,00	479.809,00	475.512,00	42.285,00	0,00	175.606,24	176.698,24	892,00	0,00
428.001	ALTE CREAANTE IN LEGATURA CU PERS	0,00	3.600,00	162.335,70	159.400,70	13.270,54	13.270,54	593,00	593,00	0,00	0,00

Balanta de verificare

Period: 01.12.2024 - 31.12.2024

Cont	Nume cont	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj precedent debitor	Rulaj precedent creditor	Debit	Credit	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
Contabil											
4426.001	TVA DEDUCTIBILA	0,00	0,00	9.772.769,09	9.772.769,09	557.234,74	557.234,74	10.330.003,83	10.330.003,83	0,00	0,00
4427.001	TVA COLECTATA	0,00	0,00	18.288.176,77	18.288.176,77	1.569.184,06	1.569.184,06	19.857.360,83	19.857.360,83	0,00	0,00
4428.001	TVA NEEXIGIBILA	294.532,82	0,00	-278.326,62	0,00	5.907,81	0,00	22.114,01	0,00	22.114,01	0,00
4428.002	TVA NEEXIGIBILA LA INCASARE	52.121,97	0,00	392.217,45	408.966,91	17.397,36	37.642,67	461.736,78	446.629,58	15.107,20	184.646,00
444.001	IMPOZITUL PE SALARII	0,00	172.821,00	1.717.923,00	1.708.721,00	103.619,00	1.881.619,00	1.881.542,00	2.066.187,00	0,00	0,00
444.001	ALTE IMPOZITE SI TAXE - impozit teren	0,00	0,00	7.802,00	7.802,00	0,00	0,00	7.802,00	7.802,00	0,00	0,00
446.002	ALTE IMPOZITE SI TAXE - impozit cladiri	0,00	0,00	75.320,00	75.320,00	0,00	0,00	75.320,00	75.320,00	0,00	0,00
446.003	ALTE IMPOZITE SI TAXE - impozit auto	0,00	0,00	116.620,00	116.620,00	0,00	0,00	116.620,00	116.620,00	0,00	0,00
446.004	ALTE IMPOZITE SI TAXE - impozit linia	0,00	0,00	802,00	802,00	0,00	0,00	802,00	802,00	0,00	0,00
446.011	ALTE IMPOZITE SI TAXE - fori ANRSC	0,00	0,00	186.202,47	181.184,06	12.412,88	11.921,38	198.615,35	210.534,99	0,00	11.919,64
447.001	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARS - fond risc si accidente	1.458,00	0,00	524.887,00	511.171,00	1.116,00	0,00	2.018,00	2.018,00	0,00	0,00
447.002	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARS - fond handicapați	40.125,19	0,00	524.887,00	511.171,00	1.116,00	0,00	2.018,00	2.018,00	0,00	0,00
447.002	Fonduri speciale - contributia la fondul de mediu din vanzar	26,82	0,00	36.804,63	36.804,63	1.431,97	50.246,00	601.542,19	601.542,19	1.116,00	28.394,45
451.001	DIVIDENDE DE PLATIT	0,00	0,00	36.810,57	36.804,63	1.428,41	1.431,97	38.239,98	38.263,72	0,00	23,74
4581.002	Decontari din operati in participatie Pasiv - BR	3.031.144,01	0,00	22.809.018,71	22.809.018,71	64.333,86	64.333,86	25.904.496,58	25.904.496,58	0,00	0,00
4581.003	Decontari din operati in participatie Activ - BR RV	1.148.290,72	0,00	9.160,56	9.160,56	1.157,480,83	9.160,56	1.157.480,83	1.157.480,83	0,00	0,00
4582.001	Decontari din operati in participatie Activ	2.864.166,78	0,00	5.449.833,19	5.449.833,19	1.372.486,21	1.233.712,67	10.811.303,53	6.683.545,86	3.927.757,67	0,00
4582.002	Decontari din operati in participatie Activ - BR	0,00	0,00	12.507.101,73	12.472.030,91	1.084.159,93	9.160,56	13.591.291,86	12.591.291,86	1.039.959,80	0,00
4582.003	Decontari din operati in participatie Activ - BR RV	1.076.287,74	0,00	1.635.593,24	1.155.821,86	128.821,28	9.160,56	2.840.502,26	1.164.812,42	1.076.689,84	0,00
461.001	DEBITORI DIVERSI	6.436,53	0,00	3.424,53	2.611,00	10.257,30	200,00	13.269,30	2.811,00	10.458,30	0,00
461.001	Debitori diversi - agenti incasatori	5.000,00	0,00	2.227,03	350,00	350,00	350,00	5.577,03	5.577,03	0,00	0,00
462.001	CREDITORI DIVERSI	0,00	0,00	52.063,00	52.063,00	157,51	157,51	114.665,46	2.510.646,07	2.395.961,51	0,00
471.001	CHELT INREG IN AVANS	1.202.329,08	0,00	2.744.129,02	2.694.928,39	68.024,70	168.999,76	4.014.622,34	2.863.328,15	1.150.954,65	0,00
472.001	VENTURI INREG IN AVANS	82.105,03	0,00	232.683,79	276.473,47	21.548,55	555,45	254.232,34	358.183,15	104.901,61	0,00
473.001	DEC DIN OP. IN CURS DE CLARIF	12.403,36	0,00	-15.378.119,35	-15.378.119,35	434,98	52,27	-15.378.332,13	-15.378.332,13	0,00	0,00
4752.001	IMPRUTUTURI NEAMB. CU CARACTER DE SUBVENTII PT.	0,00	0,00	1.610,44	0,00	0,00	0,00	1.610,44	1.610,44	0,00	0,00
491.001	PROV. PT. DEPR. CREANTE-CLIENT	22.317.792,65	22.673.730,51	306.635.718,25	294.621.704,00	21.743.995,91	25.263.079,12	350.697.466,81	342.558.513,63	28.138.668,32	19.999.675,14
4											
5121.001	CONTURI LA BANCA IN LEI - BCR 1	0,00	0,00	42.751.567,91	47.321.304,02	6.639.735,54	2.068.960,28	49.391.303,51	49.391.303,51	0,00	0,00
5121.002	CONTURI LA BANCA IN LEI - BCR 2	0,00	0,00	158.893,34	158.893,34	17.655,02	17.655,02	176.548,36	176.548,36	0,00	0,00
5121.004	CONTURI LA BANCA IN LEI - Unicredit	0,00	0,11	79.185.016,98	85.042.975,76	10.764.452,28	4.906.483,39	89.146.490,26	89.049.469,26	308.994,48	0,00
5121.008	CONTURI LA BANCA IN LEI - Banca Transilvania	172.177,04	0,00	6.850.565,30	6.850.565,30	811.439,20	686.988,06	7.537.554,30	7.537.554,30	12.008,79	0,00
5121.010	CONTURI LA BANCA IN LEI - Trezorerie 1	10.014,13	0,00	62.637.991,38	62.606.192,74	3.339.938,08	3.368.742,06	65.997.933,59	65.975.934,90	12.008,79	0,00
5121.011	CONTURI LA BANCA IN LEI - Trezorerie 2	15.094,70	0,00	18.309,71	18.309,71	2,77	0,00	33.407,18	33.407,18	33,40	0,00
5121.012	CONTURI LA BANCA IN LEI-UNICREDIT CARD	1.137,73	0,00	5.907.519,84	5.907.519,84	638.476,37	638.476,37	6.546.331,33	6.545.937,32	394,01	0,00
5121.013	CONTURI LA BANCA IN LEI - BCR Rm.S	5,00	0,00	1.811.120,00	1.811.120,00	105.500,00	105.500,00	1.916.620,00	1.916.620,00	5,00	0,00
5121.014	CONTURI LA BANCA IN LEI - BCR CARD	186,85	0,00	6.134.493,42	6.134.493,42	688.809,76	688.809,76	6.823.303,18	6.821.604,35	1.293,94	0,00
5121.015	CONTURI LA BANCA IN LEI - Banca Transilvania 2	0,00	0,00	2.574.991,91	2.574.991,91	271.621,01	271.621,01	2.846.612,92	2.846.612,92	0,00	0,00
5121.016	Conturi la banci in lei - cont card	5.020,26	0,00	80.194,06	83.492,43	10.000,00	2.098,68	93.492,43	85.592,96	9.928,26	0,00
5121.017	Conturi la banci in lei - Banca Transilvania 3	0,00	0,00	209.256,82	209.256,82	22.096,68	22.096,68	231.313,50	231.313,50	0,00	0,00
5121.022	Depozit Overnight - Banca 3	0,00	0,00	1.565.485,52	1.565.485,52	16,85	16,85	1.582.336,37	1.582.336,37	85.321,00	0,00
5121.028	Cont Trezorerie special- incasati acotiza	16,85	0,00	60.474,00	60.474,00	24.847,00	145.459,46	146.296,46	146.296,46	0,00	0,00
5121.029	Conturi la banci in lei- incasati site prin BT	0,00	0,00	1.321.309,31	1.321.309,31	0,00	0,00	1.321.309,31	1.321.309,31	0,00	0,00
5121.032	Conturi la banci in lei- BCR subcont OIREP	857.596,91	0,00	357.724,78	357.724,78	68.984,95	0,00	379.150,20	379.150,20	0,00	0,00
5121.034	Cont curent BCR- subcont OIREP 2	310.165,25	0,00	68.984,95	68.984,95	0,00	0,00	379.150,20	379.150,20	0,00	0,00
5121.035	Cont Trezorerie GBE DDD	58.414,54	0,00	10.650,67	10.650,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5125.001	CONTURI LA BANCA IN DEVIZE - Unicredit EUR	1.658,86	0,00	1.658,86	1.658,86	0,00	0,00	1.658,86	1.658,86	0,00	0,00
5125.002	Sume in curs de decontare prin Zebra Pay	0,00	0,00	7.797.359,29	7.797.359,29	325.450,00	332.190,76	8.133.669,96	8.132.568,96	1.096,00	0,00
5125.004	INCASARI PRIN POS	0,00	0,00	4.662.450,00	4.662.450,00	185.560,00	185.560,00	4.848.010,00	4.848.010,00	0,00	0,00
5125.006	Sume in curs de decontare prin PAYGO	133.596,94	0,00	244.719,99	244.719,99	38.212,00	38.212,00	172.507,99	172.507,99	3.367,98	0,00
5125.008	Sume in curs de decontare prin PAGO	16.578,31	0,00	1.193.193,45	1.193.193,45	100.035,48	100.035,48	1.293.228,93	1.293.228,93	849,32	0,00
5125.008	Sume in curs de decontare prin Uni-Doi	10.025,92	0,00	76.191,39	76.191,39	20.004,30	19.771,23	96.165,69	96.242,91	952,78	0,00
5191.001	Credite pe termen scurt-Unicredit	0,00	0,00	8.060.072,00	775.713,61	710.148,06	8.999.861,65	8.999.861,65	8.999.861,65	163.288,72	0,00
5191.002	CREDITE BANCARE PE TERMEN SC. - Banca 2	0,00	0,00	951.960,73	951.960,73	151.109,85	145.459,46	1.097.420,19	1.097.420,19	11.434,33	0,00
5311.001	CASA IN LEI-BUZAU	10.146,40	0,00	2.700.000,61	2.700.000,61	3.712.352,49	3.712.352,49	6.412.352,49	6.412.352,49	40.716,28	0,00
5311.002	CASA IN LEI-RM SARAT	1.026,44	0,00	1.669.150,86	1.669.150,86	125.034,70	125.034,70	1.794.185,56	1.794.185,56	1.135,69	0,00
5328.002	ALTE VALORI - lichide de masa/cadou	0,00	0,00	2.718.885,00	2.718.885,00	255.605,00	255.605,00	2.974.490,00	2.974.490,00	0,00	0,00
542.001	AVANSURI DE TREZORERIE - in RON	0,00	0,00	210.794,25	210.794,25	30.019,67	30.019,67	240.803,92	240.803,92	0,00	0,00
581.001	VIRAMENTE INTERNE	1.613.515,96	5.999.621,72	381.517.813,83	386.723.439,96	32.706.656,01	29.303.932,01	395.928.032,70	402.026.453,69	837.891,73	6.936.062,72
5											
6021.001	Cheltuieli cu materiale auxiliare - saci,mat.de ambalat	0,00	0,00	1.133.146,12	92.051,91	92.051,91	1.225.198,03	92.051,91	1.225.198,03	0,00	0,00
6021.002	Cheltuieli cu materiale auxiliare - maturi,lopeti,groble	0,00	0,00	10.143,23	10.143,23	10.143,23	10.143,23	134.820,51	134.820,51	0,00	0,00
6021.003	Cheltuieli cu materiale auxiliare-materiale curatenie	0,00	0,00	90.707,67	90.707,67	5.295,95	5.295,95	96.003,62	96.003,62	0,00	0,00
6021.004	Cheltuieli cu materiale auxiliare - materiale antiderapante	0,00	0,00	134.424,89	134.424,89	34.522,78	34.522,78	168.947,67	168.947,67	0,00	0,00
6021.005	Cheltuieli cu materiale auxiliare - dezmembrete,deratizare,e	0,00	0,00	421.757,46	421.757,46	2.790,20	2.790,20	424.547,66	424.547,66	0,00	0,00
6021.010	Cheltuieli cu materiale auxiliare - altele	0,00	0,00	561.303,16	561.303,16	47.602,64	47.602,64	608.905,80	608.905,80	0,00	0,00
6021.030	Cheltuieli cu material auxiliar - neeductibil	0,00	0,00	12,50	12,50	0,00	0,00	12,50	12,50	0,00	0,00
6022.001	Cheltuieli benzina	0,00	0,00	72.845,11	72.845,11	3.715,47	3.715,47	76.560,58	76.560,58	0,00	0,00
6022.002	Cheltuieli benzina neeductibil	0,00	0,00	1.867,11	1.867,11	0,00	0,00	1.867,11	1.867,11	0,00	0,00
6022.010	Cheltuieli motorina	0,00	0,00	4.485.090,81	4.485.090,81	351.497,20	351.497,20	4.836.588,01	4.836.588,01	0,00	0,00
6022.011	Cheltuieli motorina neeductibil	0,00	0,00	19.066,66	19.066,66	2.313,80	2.313,80	21.380,46	21.380,46	0,00	0,00
6022.012	Cheltuieli motorina - ALTELE	0,00	0,00	74.663,39	74.663,39	18.717,16	18.717,16	93.380,55	93.380,55	0,00	0,00
6022.021	Cheltuieli utilitatii	0,00	0,00	156.594,77	156.594,77	11.646,39	11.646,39	168.241,16	168.241,16	0,00	0,00
6022.022	Cheltuieli utilitatii neeductibil	0,00	0,00	341,40	341,40	11,61	11,61	353,01	353,01	0,00	0,00
6022.030	Cheltuieli combustibil-SPL	0,00	0,00	2.274,79	2.274,79	0,00	0,00	2.274,79	2.274,79	0,00	0,00
6024.001	Cheltuieli privind presale de schimb	0,00	0,00	722,92	722,92	0,00	0,00	722,92	722		

Balanta de verificare

Perioada: 01.12.2024 - 31.12.2024

Cont	Nume cont	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj precedent debitor	Rulaj precedent creditor	Debit	Credit	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
6028.030	Cheltuieli cu material consumabile - nedeductibile	0,00	0,00	146,18	146,18	8,75	8,75	154,93	154,93	0,00	0,00
603.001	Cheltuieli privind echipamente de protecție	0,00	0,00	275.120,60	275.120,60	10.844,76	10.844,76	285.965,36	285.965,36	0,00	0,00
603.010	Cheltuieli privind containere/pubele	0,00	0,00	960.961,34	960.961,34	68.026,67	68.026,67	1.028.988,01	1.028.988,01	0,00	0,00
603.020	Cheltuieli privind obiecte de inventar - unelte si scule	0,00	0,00	13.752,43	13.752,43	4.073,67	4.073,67	17.826,10	17.826,10	0,00	0,00
603.030	Cheltuieli privind obiecte de inventar - altele	0,00	0,00	99.525,76	99.525,76	1.433,28	1.433,28	100.959,04	100.959,04	0,00	0,00
604.001	Cheltuieli privind materiale nestocate - diverse	0,00	0,00	103.934,84	103.934,84	5.788,39	5.788,39	109.723,23	109.723,23	0,00	0,00
604.010	Cheltuieli privind materiale nestocate - office	0,00	0,00	2.834,66	2.834,66	0,00	0,00	2.834,66	2.834,66	0,00	0,00
605.001	Cheltuieli privind apa	0,00	0,00	95.512,96	95.512,96	7.150,78	7.150,78	102.663,72	102.663,72	0,00	0,00
605.002	Cheltuieli privind energie electrica	0,00	0,00	244.709,78	244.709,78	56.835,78	56.835,78	301.545,56	301.545,56	0,00	0,00
605.003	Cheltuieli privind energie termica	0,00	0,00	2.487,30	2.487,30	0,00	0,00	2.487,30	2.487,30	0,00	0,00
605.004	Cheltuieli privind gazele	0,00	0,00	20.067,37	20.067,37	6.476,78	6.476,78	26.544,15	26.544,15	0,00	0,00
607.001	Cheltuieli privind marfuri - pubele si containere	0,00	0,00	235.037,09	235.037,09	943,00	943,00	235.980,09	235.980,09	0,00	0,00
607.002	Cheltuieli privind marfuri - produse reziduale reciclabile	0,00	0,00	16.886,76	16.886,76	0,00	0,00	16.886,76	16.886,76	0,00	0,00
609.001	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	-49.620,80	-49.620,80	-3.661,96	-3.661,96	-53.282,76	-53.282,76	0,00	0,00
611.001	Cheltuieli cu intrinere si reparati - revizi ITP - RAR	0,00	0,00	22.002,34	22.002,34	487,40	487,40	22.489,74	22.489,74	0,00	0,00
611.002	Cheltuieli cu intrinere si reparati auto	0,00	0,00	647.151,14	647.151,14	52.927,34	52.927,34	700.078,48	700.078,48	0,00	0,00
611.003	Cheltuieli cu intrinere si reparati auto nedeductibil	0,00	0,00	8.077,23	8.077,23	1.695,41	1.695,41	9.772,64	9.772,64	0,00	0,00
611.010	Cheltuieli cu intrinere si reparati cladiri	0,00	0,00	77.126,10	77.126,10	0,00	0,00	77.126,10	77.126,10	0,00	0,00
611.020	Cheltuieli cu intrinere si reparati - altele	0,00	0,00	303.293,46	303.293,46	38,64	38,64	303.332,10	303.332,10	0,00	0,00
611.021	Cheltuieli cu intrinere si reparati - altele - nedeductibil	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
612.040	Cheltuieli chirie recipienti	0,00	0,00	3.067,20	3.067,20	0,00	0,00	3.067,20	3.067,20	0,00	0,00
612.041	Cheltuieli chirie redevente- comune,parcuri,deponie	0,00	0,00	369.400,89	369.400,89	47.245,73	47.245,73	416.646,62	416.646,62	0,00	0,00
612.010	Cheltuieli redevente pt.utilizarea licente	0,00	0,00	1.740.265,76	1.740.265,76	57.867,56	57.867,56	1.798.133,32	1.798.133,32	0,00	0,00
6123.001	Cheltuieli chirie utilaje in Grup	0,00	0,00	2.376.383,42	2.376.383,42	243.073,91	243.073,91	2.619.457,33	2.619.457,33	0,00	0,00
6123.002	Cheltuieli chirie utilaje- altele	0,00	0,00	48.511,94	48.511,94	5.046,24	5.046,24	53.558,18	53.558,18	0,00	0,00
6123.003	Cheltuieli chirie utilaje nedeductibil	0,00	0,00	27.389,56	27.389,56	2.655,38	2.655,38	30.044,94	30.044,94	0,00	0,00
6123.010	Cheltuieli chirie teren	0,00	0,00	55.248,90	55.248,90	197,50	197,50	55.446,40	55.446,40	0,00	0,00
6123.020	Cheltuieli chirie cladiri/spatii	0,00	0,00	610.951,09	610.951,09	62.698,89	62.698,89	673.649,98	673.649,98	0,00	0,00
6123.040	Cheltuieli chirie recipienti	0,00	0,00	4.481,73	4.481,73	396,33	396,33	4.878,06	4.878,06	0,00	0,00
6123.050	Cheltuieli chirie - PDA	0,00	0,00	9.851,40	9.851,40	895,76	895,76	10.747,16	10.747,16	0,00	0,00
6123.060	Cheltuieli chirie - altele	0,00	0,00	20.667,34	20.667,34	719,98	719,98	21.387,32	21.387,32	0,00	0,00
613.001	Cheltuieli asigurari auto - RCA	0,00	0,00	379.443,94	379.443,94	17.163,10	17.163,10	396.607,04	396.607,04	0,00	0,00
613.002	Cheltuieli asigurari auto - Casco	0,00	0,00	436.735,79	436.735,79	27.420,65	27.420,65	464.156,44	464.156,44	0,00	0,00
613.010	Cheltuieli asigurari accesorii utilaje/bunuri - pluguri,sara	0,00	0,00	6.628,70	6.628,70	0,00	0,00	6.628,70	6.628,70	0,00	0,00
613.020	Cheltuieli asigurari accesorii utilaje/bunuri - pluguri,sara	0,00	0,00	28.657,36	28.657,36	2.706,94	2.706,94	31.364,30	31.364,30	0,00	0,00
613.030	Cheltuieli cu alte asigurari	0,00	0,00	63.527,62	63.527,62	6.307,46	6.307,46	69.835,07	69.835,07	0,00	0,00
615.001	Cheltuieli cu pregătirea personalului	0,00	0,00	19.960,81	19.960,81	350,00	350,00	20.310,81	20.310,81	0,00	0,00
617.001	Cheltuieli de management	0,00	0,00	746.428,51	746.428,51	46.263,52	46.263,52	792.692,03	792.692,03	0,00	0,00
621.001	Cheltuieli cu colaboratori - contracte civile	0,00	0,00	2.294,40	2.294,40	0,00	0,00	2.294,40	2.294,40	0,00	0,00
622.001	Cheltuieli cu onorarii - avocati	0,00	0,00	347.690,41	347.690,41	5.575,43	5.575,43	353.265,84	353.265,84	0,00	0,00
622.010	Cheltuieli cu comisioane	0,00	0,00	76.140,71	76.140,71	6.659,77	6.659,77	82.800,48	82.800,48	0,00	0,00
623.001	Cheltuieli protoco	0,00	0,00	19.499,55	19.499,55	15.016,49	15.016,49	34.516,04	34.516,04	0,00	0,00
623.002	Cheltuieli protoco nedeductibil	0,00	0,00	1.899,78	1.899,78	3.186,55	3.186,55	5.076,33	5.076,33	0,00	0,00
623.003	Cheltuieli reclama si publicitate	0,00	0,00	39.522,65	39.522,65	5.063,44	5.063,44	44.586,09	44.586,09	0,00	0,00
623.012	Cheltuieli reclama si publicitate - materiale promotionale,!	0,00	0,00	85.177,26	85.177,26	6.258,00	6.258,00	91.435,26	91.435,26	0,00	0,00
624.001	Cheltuieli transport persoane	0,00	0,00	252.080,31	252.080,31	25.713,63	25.713,63	277.793,94	277.793,94	0,00	0,00
624.010	Cheltuieli transport persoane	0,00	0,00	93.264,12	93.264,12	900,00	900,00	94.164,12	94.164,12	0,00	0,00
624.011	Chelt transport deseuru neconforme	0,00	0,00	906.486,32	906.486,32	118.436,10	118.436,10	1.024.922,42	1.024.922,42	0,00	0,00
624.020	Cheltuieli transport nedeductibil	0,00	0,00	357,00	357,00	0,00	0,00	357,00	357,00	0,00	0,00
624.030	Cheltuieli depasari delatari si transferari - hotel,transporto	0,00	0,00	13.230,64	13.230,64	5.016,26	5.016,26	18.246,90	18.246,90	0,00	0,00
625.002	Cheltuieli depasari delatari si transferari - diurna	0,00	0,00	3.019,10	3.019,10	70,16	70,16	3.089,26	3.089,26	0,00	0,00
626.001	Cheltuieli depasari delatari si transferari nedeductibil	0,00	0,00	109,39	109,39	0,00	0,00	109,39	109,39	0,00	0,00
626.010	Cheltuieli taxe postale	0,00	0,00	247.838,70	247.838,70	23.708,64	23.708,64	271.545,34	271.545,34	0,00	0,00
626.020	Cheltuieli servicii internet	0,00	0,00	32.056,36	32.056,36	3.092,74	3.092,74	35.149,10	35.149,10	0,00	0,00
627.001	Cheltuieli cu servicii bancare	0,00	0,00	39.448,55	39.448,55	3.495,69	3.495,69	41.944,24	41.944,24	0,00	0,00
628.001	Cheltuieli consultanta management	0,00	0,00	121.163,76	121.163,76	9.241,35	9.241,35	130.405,11	130.405,11	0,00	0,00
628.002	Cheltuieli audit financiar	0,00	0,00	723,35	723,35	0,00	0,00	723,35	723,35	0,00	0,00
628.003	Cheltuieli audit financiar	0,00	0,00	75.532,73	75.532,73	0,00	0,00	75.532,73	75.532,73	0,00	0,00
628.004	Cheltuieli audit certificare ISO	0,00	0,00	13.894,09	13.894,09	1.447,54	1.447,54	15.341,63	15.341,63	0,00	0,00
628.005	Cheltuieli servicii licente	0,00	0,00	36.610,66	36.610,66	2.290,13	2.290,13	38.900,79	38.900,79	0,00	0,00
628.010	Cheltuieli prestari servicii contabilitate	0,00	0,00	32.237,04	32.237,04	0,00	0,00	32.237,04	32.237,04	0,00	0,00
628.011	Cheltuieli servicii IT-RER Data	0,00	0,00	587.564,52	587.564,52	47.061,56	47.061,56	634.626,08	634.626,08	0,00	0,00
628.012	Cheltuieli servicii medicale	0,00	0,00	642.005,43	642.005,43	62.380,26	62.380,26	704.385,69	704.385,69	0,00	0,00
628.013	Cheltuieli servicii protectia muncii	0,00	0,00	91.472,17	91.472,17	6.421,58	6.421,58	97.893,75	97.893,75	0,00	0,00
628.014	Cheltuieli servicii protectia muncii	0,00	0,00	15.915,50	15.915,50	1.512,52	1.512,52	17.428,02	17.428,02	0,00	0,00
628.015	Cheltuieli servicii abon TV,monitorizare GPS	0,00	0,00	54.847,75	54.847,75	4.898,44	4.898,44	59.746,19	59.746,19	0,00	0,00
628.016	Cheltuieli servicii rampa	0,00	0,00	70.346,51	70.346,51	3.345,45	3.345,45	73.691,96	73.691,96	0,00	0,00
628.017	Cheltuieli servicii rampa	0,00	0,00	48.313,25	48.313,25	4.454,52	4.454,52	52.767,77	52.767,77	0,00	0,00
628.022	Prestatii-valoificarea deseuru	0,00	0,00	10.207.983,29	10.207.983,29	776.477,57	776.477,57	10.984.460,86	10.984.460,86	0,00	0,00
628.023	Cheltuieli cu depunerea in rampa-taxa pe economia circulara	0,00	0,00	1.206.473,64	1.206.473,64	61.993,20	61.993,20	1.268.466,84	1.268.466,84	0,00	0,00
628.030	Cheltuieli subcontractare servicii terți	0,00	0,00	10.073.487,70	10.073.487,70	696.816,28	696.816,28	10.770.303,98	10.770.303,98	0,00	0,00
628.040	Cheltuieli taxe ITP RAR	0,00	0,00	1.377,57	1.377,57	314,44	314,44	1.692,01	1.692,01	0,00	0,00
628.041	Cheltuieli parcare	0,00	0,00	579,05	579,05	77,77	77,77	656,82	656,82	0,00	0,00
628.050	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	0,00	0,00	645.896,69	645.896,69	62.249,96	62.249,96	708.146,65	708.146,65	0,00	0,00
628.060	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți nedeductibil	0,00	0,00	1.343,51	1.343,51	92,53	92,53	1.436,04	1.436,04	0,00	0,00
635.001	Cheltuieli impozit teren	0,00	0,00	9.064,24	9.064,24	-894,72	-894,72	8.169,52	8.169,52	0,00	0,00
635.002	Cheltuieli impozit cladiri	0,00	0,00	70.118,75	70.118,75	5.225,71	5.225,71	75.344,46	75.344,46	0,00	0,00
635.003	Cheltuieli impozit auto	0,00	0,00	112.187,70	112.187,70	7.044,07	7.044,07	119.231,77	119.231,77	0,00	0,00
635.004	Cheltuieli impozit firma	0,00	0,00	800,54	800,54	0,00	0,00	800,54	800,54	0,00	0,00
635.010	Cheltuieli taxa ANRSC	0,00	0,00	177.034,85	177.034,85	14.538,54	14.538,54	191.573,39	191.573,39	0,00	0,00
635.011	Cheltuieli timbru fiscal, cazier fiscal	0,00	0,00	26.427,69	26.427,69	29.583,41	29.583,41	56.011,10	56.011,10	0,00	0,00
635.012	Cheltuieli taxe imatriculare auto	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	400,00	400,00		

Cont	Nume cont	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj precedent debitor	Rulaj precedent creditor	Debit	Credit	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
635.041	Cheltuieli alte impozite si taxe nedeductibile	0,00	0,00	173,21	173,21	25,06	25,06	198,27	198,27	0,00	0,00
642.001	Cheltuieli remuneratii personal	0,00	0,00	32.005.357,49	32.005.357,49	2.982.004,50	2.982.004,50	34.987.361,99	34.987.361,99	0,00	0,00
6421.001	Cheltuieli cu tichetele acordate salariailor	0,00	0,00	3.547.056,47	3.547.056,47	295.115,90	295.115,90	3.832.172,37	3.832.172,37	0,00	0,00
6451.001	Contributia unitatii la CAS	0,00	0,00	604,82	604,82	0,00	0,00	604,82	604,82	0,00	0,00
6453.001	Contributia unitatii la CAS	0,00	0,00	7,80	7,80	0,00	0,00	7,80	7,80	0,00	0,00
6458.001	Cheltuieli ajutoare sociale	0,00	0,00	293.227,84	293.227,84	166.036,38	166.036,38	459.264,22	459.264,22	0,00	0,00
6458.002	Cheltuieli sociale - antidot,prosp,sapun,apa	0,00	0,00	35.982,86	35.982,86	1.093,40	1.093,40	37.046,26	37.046,26	0,00	0,00
646.001	Cheltuieli privind contributia asiguratoare pentru munca	0,00	0,00	715.916,70	715.916,70	66.948,23	66.948,23	782.864,93	782.864,93	0,00	0,00
652.001	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	-324,47	-324,47	0,00	0,00	0,00	0,00
654.001	Cheltuieli din pierderi clienti si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	10.510,93	10.510,93	10.510,93	10.510,93	0,00	0,00
654.002	Cheltuieli din pierderi clienti si debitori diversi nededuct	0,00	0,00	0,00	0,00	12.097,52	12.097,52	12.097,52	12.097,52	0,00	0,00
6581.001	Despagubiri,amenzii,penalitati - stat, client/furnizori	0,00	0,00	74.835,23	74.835,23	761.829,56	761.829,56	836.664,79	836.664,79	0,00	0,00
6581.002	Despagubiri,amenzii,penalitati nedeductibile	0,00	0,00	7.193,89	7.193,89	982,87	982,87	8.176,76	8.176,76	0,00	0,00
6582.001	Donatii si subventii acordate	0,00	0,00	4.499,36	4.499,36	9.600,00	9.600,00	14.099,36	14.099,36	0,00	0,00
6582.002	Cheltuieli privind activitate cedate si alte operatiuni de cap	0,00	0,00	7.271.631,27	7.271.631,27	13.908,61	13.908,61	7.271.631,27	7.271.631,27	0,00	0,00
6588.001	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	2.688.049,40	2.688.049,40	2.711.958,01	2.711.958,01	0,00	0,00	0,00	0,00
6588.002	Alte cheltuieli de exploatare nedeductibile	0,00	0,00	11.726,96	11.726,96	-57,01	-57,01	11.669,95	11.669,95	0,00	0,00
665.001	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	230.281,13	230.281,13	25.399,13	25.399,13	255.680,26	255.680,26	0,00	0,00
6651.001	Diferente nefavorabile de curs valutar	0,00	0,00	1.254,97	1.254,97	750,18	750,18	2.005,15	2.005,15	0,00	0,00
666.001	Cheltuieli privind dobanzi	0,00	0,00	668.699,79	668.699,79	59.717,03	59.717,03	728.416,82	728.416,82	0,00	0,00
666.002	Cheltuieli privind amortizarea imobilizariilor neincorporate	0,00	0,00	1.551.438,23	1.551.438,23	57.482,26	57.482,26	1.608.920,49	1.608.920,49	0,00	0,00
6811.001	Cheltuieli privind amortizarea imobilizariilor corporale	0,00	0,00	15.348,52	15.348,52	1.341,82	1.341,82	16.690,34	16.690,34	0,00	0,00
6812.001	Cheltuieli de exploatare privind provizion riscuri si cheltui	0,00	0,00	6.410.744,52	6.410.744,52	377.036,60	377.036,60	6.787.781,12	6.787.781,12	0,00	0,00
6812.002	Cheltuieli privind proviziunile pt.resusc-concedii neelectuate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542.268,33	1.542.268,33	1.542.268,33	1.542.268,33	0,00	0,00
6813.001	Cheltuieli privind ajustrane pentru deprecierea imobiliz	0,00	0,00	138.874,00	138.874,00	392.211,36	392.211,36	531.085,36	531.085,36	0,00	0,00
6814.001	Cheltuieli cu proviziunile privind deprecierea stocurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	891.736,96	891.736,96	1.030.610,96	1.030.610,96	0,00	0,00
6814.002	Cheltui cu proviz. privind deprecierea stocurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	63.776,17	63.776,17	63.776,17	63.776,17	0,00	0,00
703.001	Venturi din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	101.605.360,20	101.605.360,20	11.546.465,49	11.546.465,49	328.562,66	328.562,66	0,00	0,00
704.001	Venturi din prestari servicii Primari - curatenie stradala	0,00	0,00	5.129,85	5.129,85	1.800.307,02	1.800.307,02	1.805.436,87	1.805.436,87	0,00	0,00
704.002	Venturi din prestari servicii Primari - curatenie incalzire	0,00	0,00	23.541.073,45	23.541.073,45	2.118.981,29	2.118.981,29	25.660.054,74	25.660.054,74	0,00	0,00
704.003	Venturi din prestari servicii Primari - curatenie retelelor	0,00	0,00	172.520,80	172.520,80	48.334,64	48.334,64	220.855,44	220.855,44	0,00	0,00
704.004	Venturi din prestari servicii - spatii verzi	0,00	0,00	801.142,60	801.142,60	113.628,83	113.628,83	914.771,43	914.771,43	0,00	0,00
704.005	Venturi din prestari servicii - deszapezire,dezapezire	0,00	0,00	13.235,62	13.235,62	0,00	0,00	13.235,62	13.235,62	0,00	0,00
704.006	Venturi din prestari servicii Primari - altele	0,00	0,00	2.481.736,88	2.481.736,88	20.028,47	20.028,47	2.501.765,35	2.501.765,35	0,00	0,00
704.010	Venturi din prestari servicii salub agentii economici/tp	0,00	0,00	19.464.051,50	19.464.051,50	84.940,08	84.940,08	19.548.991,58	19.548.991,58	0,00	0,00
704.011	Venturi din prestari servicii salubitate persoane fizice/a	0,00	0,00	28.068.662,21	28.068.662,21	1.890.026,59	1.890.026,59	21.354.078,09	21.354.078,09	0,00	0,00
704.012	Venturi din prestari servicii salubitate - transport molo	0,00	0,00	349.856,96	349.856,96	2.863.194,31	2.863.194,31	30.931.856,52	30.931.856,52	0,00	0,00
704.013	Venturi din prestari servicii salubitate - altele	0,00	0,00	16.469,37	16.469,37	44.091,95	44.091,95	393.948,81	393.948,81	0,00	0,00
704.014	Venturi din prestari servicii salubitate primarii BR	0,00	0,00	11.061.797,39	11.061.797,39	68,58	68,58	10.526,95	10.526,95	0,00	0,00
704.031	Venturi din colectare deseur vegetale	0,00	0,00	770,15	770,15	770,15	770,15	0,00	0,00	0,00	0,00
706.001	Venturi din inchiriere recipienti - agenti economici	0,00	0,00	641.463,07	641.463,07	64.331,06	64.331,06	705.794,13	705.794,13	0,00	0,00
706.002	Venturi din inchiriere recipienti - persoane fizice	0,00	0,00	25.080,00	25.080,00	2.280,00	2.280,00	27.360,00	27.360,00	0,00	0,00
706.010	Venturi din inchiriere utilaje	0,00	0,00	1.218,12	1.218,12	193,14	193,14	1.411,26	1.411,26	0,00	0,00
707.001	Venturi din inchiriere Grup	0,00	0,00	441.425,91	441.425,91	675,00	675,00	442.100,91	442.100,91	0,00	0,00
707.002	Venturi din vanzare containere	0,00	0,00	175.580,29	175.580,29	715,21	715,21	176.295,50	176.295,50	0,00	0,00
707.010	Venturi din vanzari deseur - metal	0,00	0,00	105.215,71	105.215,71	0,00	0,00	105.215,71	105.215,71	0,00	0,00
707.011	Venturi din vanzari deseur - altele	0,00	0,00	115.502,00	115.502,00	-49.518,00	-49.518,00	65.984,00	65.984,00	0,00	0,00
707.020	Venturi din vanzari diverse - altele	0,00	0,00	1.693.845,10	1.693.845,10	611,45	611,45	59.025,19	59.025,19	0,00	0,00
708.001	Venturi din activitati diverse - vandanje	0,00	0,00	7.462,62	7.462,62	64.055,08	64.055,08	648.305,16	648.305,16	0,00	0,00
708.010	Venturi din activitati diverse-OIREP	0,00	0,00	1.114.742,97	1.114.742,97	16.670,82	16.670,82	1.131.413,79	1.131.413,79	0,00	0,00
709.001	Reduceri comerciale acordate	0,00	0,00	-2,51	-2,51	0,00	0,00	-2,51	-2,51	0,00	0,00
754.001	Venturi din creante reactivitate si debitori diversi	0,00	0,00	116.733,48	116.733,48	0,00	0,00	116.733,48	116.733,48	0,00	0,00
754.002	Venturi din creante reactivitate- neimpozabile	0,00	0,00	2.063,40	2.063,40	32,76	32,76	2.096,16	2.096,16	0,00	0,00
7581.001	Venturi din despagubiri,amenzii,penalitati - stat, clientu	0,00	0,00	5.766,48	5.766,48	252,10	252,10	6.018,58	6.018,58	0,00	0,00
7581.002	Venturi din despagubiri,amenzii,penalitati - stat, clientu	0,00	0,00	12.323,34	12.323,34	1.598,13	1.598,13	13.921,47	13.921,47	0,00	0,00
7583.001	Venturi privind activitate cedate si alte operatiuni de cap	0,00	0,00	1.297,10	1.297,10	0,00	0,00	1.297,10	1.297,10	0,00	0,00
7584.001	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0,00	0,00	7.276.774,04	7.276.774,04	0,00	0,00	7.276.774,04	7.276.774,04	0,00	0,00
7588.001	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	22.522,31	22.522,31	2.943,80	2.943,80	25.466,11	25.466,11	0,00	0,00
765.001	Venturi din diferente de curs valutar	0,00	0,00	661.163,89	661.163,89	183.223,39	183.223,39	844.387,28	844.387,28	0,00	0,00
765.002	Dif. favorabile de curs valutar	0,00	0,00	175.464,17	175.464,17	23.413,54	23.413,54	198.877,71	198.877,71	0,00	0,00
766.001	Venturi din dobanzi	0,00	0,00	565,08	565,08	669,78	669,78	1.234,86	1.234,86	0,00	0,00
7812.001	Venturi din proviziune riscuri si cheltuieli	0,00	0,00	1.007,11	1.007,11	108,17	108,17	1.115,28	1.115,28	0,00	0,00
7812.002	Venturi din proviz.riscuri si cheltuieli - concedii neefect	0,00	0,00	7.315.977,00	7.315.977,00	0,00	0,00	7.315.977,00	7.315.977,00	0,00	0,00
7813.001	Venturi din proviziune pentru deprecierea imobilizariilor	0,00	0,00	526.155,06	526.155,06	240.101,25	240.101,25	766.256,31	766.256,31	0,00	0,00
7814.001	Venturi din proviziune pentru deprecieri activelor circulante	0,00	0,00	137.996,60	137.996,60	137.996,60	137.996,60	137.996,60	137.996,60	0,00	0,00
7814.002	Venturi din proviz. pt. depr. activelor circul. nedeductibil	0,00	0,00	50.546,06	50.546,06	15.442,96	15.442,96	65.989,02	65.989,02	0,00	0,00
7	Venturi din proviz. pt. depr. activelor circul. nedeductibil	0,00	0,00	63.297,34	63.297,34	18.850,49	18.850,49	82.147,83	82.147,83	0,00	0,00
		0,00	0,00	107.736.942,12	107.736.942,12	7.927.031,98	7.927.031,98	115.663.974,10	115.663.974,10	0,00	0,00

RER SUD S.A.



Consiliul de Administrație

Președinte

Aprobat,

RAPORT DE GESTIUNE AN 2024

SC RER SUD SA (fosta RER Ecologic Service SA) și-a început activitatea la data de 15 iunie 1995, fiind înregistrat la Registrul Comerțului cu nr. J1995000572103

Obiectul de bază al activității societății îl constituie colectarea și transportarea deșeurilor menajere (cod 3811). Societatea este, din punct de vedere juridic, o societate pe acțiuni, având ca acționari:

- | | |
|--------------------------|------------------------|
| - Primăria Buzău | 6,9% (450 acțiuni) |
| - RER Ecologic Group SRL | 93,10% (6.069 acțiuni) |

Capitalul social este de 10.665.084 lei fiind integral versat.

În decembrie 2012, trei din cei 5 acționari au cesionat părțile sociale către RER Recuperare Ecologică și Reciclare SRL. Conform Actului Constitutiv al societății actualizat la 30.03.2023, societatea are declarate 3 puncte de lucru în județul Buzău: unul în orașul Rm. Sărat, unul la Vadu Pașii, unul în satul Stăncușeni comuna Vadu Pașii și 3 puncte de lucru în județul Braila: unul în orașul Iancă, unul în orașul Insurăței și unul în Municipiul Braila.

Analiza patrimonială

Situația patrimonială a societății la 31.12.2024 comparativ cu cea de la 31.12.2023 se prezintă astfel:

Descriere	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
I. 1. Active necorporale	90.233	74.657
2. Active corporale	57.071.829	26.978.837
3. Active financiare	730.696	730.696
4. Active circulante	26.096.017	30.034.536
5. Cheltuieli înregistrate în avans	1.202.329	1.150.955
TOTAL ACTIV	85.191.104	58.969.681
II.1. Capitaluri proprii	15.946.096	18.458.244
2. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	36.232.737	27.893.641
3. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	25.163.927	9.411.054
4. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	7.625.705	2.980.631
5. Venituri în avans și subvenții	222.639	226.111
TOTAL PASIV	85.191.104	58.969.681

În exercitiul încheiat la 31.12.2024 comparativ cu exercitiul precedent, societatea a înregistrat următoarele rezultate:

Descriere	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
Venituri din exploatare	89.685.866	107.086.264
Cheltuieli din exploatare	106.085.710	102.180.321
Profit/ (Pierdere) din exploatare	-16.399.844	4.905.943
Venituri financiare	914.501	201.228
Cheltuieli financiare	3.076.708	2.595.023
Pierdere financiar	-2.162.207	-2.393.795
Profit contabil brut	-18.562.051	2.512.148
Impozit pe profit	0	0
Profit net (pierdere)	-18.562.051	2.512.148

Cifra de afaceri neta realizată în anul 2024 a fost de 98.924.418 lei, veniturile din exploatare fiind de 107.086.264 lei, din care venituri din prestări servicii de 93.639.672 lei.

De asemenea, în 2024, în urma asocierii cu RER Vest SA pentru operarea activității de salubritate în municipiul Oradea cu o cota parte de 10%, în perioada 01.01.2024-31.12.2024, Rer Sud SA a înregistrat venituri din asociere de 7.947.137 lei și cheltuieli din asociere de 6.683.546 lei. Rezultatul net al asocierii de 1.263.591 lei este inclus în rezultatul raportat al exercitiului.

De asemenea, în 2024, în urma asocierii cu RER Vest SA. Rer Ecologic Service Srl Braila, pentru operarea activității de salubritate în Jud. Braila cu o cota parte de 60%, în perioada 01.01.2024-31.12.2024, Rer Sud SA a înregistrat venituri din asociere de 22.782.726 lei și cheltuieli din asociere de 27.824.436 lei. Rezultatul net al asocierii de -5.041.710 lei este inclus în rezultatul raportat al exercitiului

Cheltuielile de exploatare efectuate au fost de 106.085.710 lei, structura fiind următoarea:

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
- cheltuieli cu personalul (inclusiv tichetele de masa)	37,91%	39,24%
- cheltuieli materiale, energie, apă	10,40%	10,90%
- cheltuieli prestații terți	28,78%	29,88%
- cheltuieli cu amortizarea și provizioane și ajustări de valoare	1,83%	0,90%
- cheltuieli cu alte impozite și taxe	1,30%	1,34%
- alte cheltuieli de exploatare	10,23%	10,62%

În anul 2024 au fost recepționate mijloace fixe în valoare de 420.465 lei astfel:

- la grupa Cladiri: realizare canalizare stație de sortare în valoare de 46.725 lei, din investiții în curs, precum și modernizare stație carburanți în valoare de 134.200 lei;
- la grupa Instalații tehnice și mașini: platforme îngropate Rm Sarat 2 buc în valoare de 171.716 lei (din investiții în curs); generator ceata 4 buc în valoare de 23.876 lei; aer condiționat, centrala termică, alcool test drager, calculator asus în valoare de 14.696 lei
- la grupa mobilier și aparatură de birou: toalete ecologice 4 buc în valoare de 17.600 lei; centrala telefonică și NVR în valoare de 11.145 lei.

De asemenea în anul 2024 au ieșit din gestiune mijloace fixe astfel:

- la grupa Terenuri și clădiri – obiectiv Garaj cu teren aferent, Clădire sediu, Clădire contracte, cf. Co de vânzare cumpărare 905/03.10.2024 la valoare de înregistrare de 1.797.841 lei
- la grupa instalații tehnice și mașini- autogunoiere, abrollkipper, abzzet kipper, cisterne, autospeciale cu spalator, la valoare de înregistrare de 27.218.616 lei ca urmare a cesionării contractelor de leasing încheiate.

S-a utilizat forma de amortizare liniară, conform prevederilor legale în vigoare.

Au fost calculate și virate, toate datoriile societății către bugetul de stat, bugetul local și bugetul asigurărilor sociale.



Riscuri financiare

În cursul activității sale, entitatea este expusă riscului de credit, riscului valutar, riscului de piață și riscului lichidității.

a) *Riscul de credit*

Riscul de creditare se înregistrează atunci când una din părțile participante la un instrument financiar nu își onorează obligația și ca urmare cealaltă parte va înregistra o pierdere financiară.

Activele financiare care supun Societatea la concentrări potențiale de riscuri de creditare cuprind în principal creanțele din activitatea de bază.

Riscul de credit aferent creanțelor este limitat, ca urmare a numărului mare de clienți din portofoliul Societății. Conducerea Societății consideră că nu există concentrări semnificative ale riscului de credit. Managementul a implementat o politică de creditare și expunerea la riscul de creditare este monitorizat permanent.

b) *Riscul valutar*

Există un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate în lei. Societatea monitorizează atent evoluția cursului valutar, în vederea limitării riscului la un nivel suficient de redus.

c) *Riscul de piață*

Economia românească este în tranziție, existând nesiguranța cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice. Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale entității.

d) *Riscul lichidității*

Riscul lichidității apare ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Indicatorii de lichiditate calculați îndreptățesc concluzia că Societatea își poate onora obligațiile pe termen scurt și totodată poate face față oricărei situații de urgență, criză sau oportunități.

Mediul inconjurator

România se afla în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația în vigoare a Comunității Economice Europene. La 31 decembrie 2024, Societatea nu a înregistrat nicio datorie referitoare la costuri anticipate, incluzând taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative.

Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate, încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu părțile afiliate are la bază conceptul de pret de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respecta principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări. Societatea considera că tranzacțiile cu părțile afiliate au fost efectuate la valori de piață.

Control intern

Procedurile de control intern îndeplinesc pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale societății, iar pe de altă,

verificarea faptului ca informatiile contabile, financiare si de gestiune comunicate reflectă corect activitatea si situatia financiara a societatii.

In cadrul procedurilor de control intern, controlul intern contabil si financiar al societatii se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile si a unei urmăriri financiare a activităților sale, pentru a răspunde obiectivelor definite. In acest sens a vizat ansamblul proceselor de obtinere si comunicare a informatiei contabile si financiare, si contribuie la obtinerea unei informatii fiabile si conforme exigentelor legale in vigoare.

Indicatori economico-financiar

Dacă privim indicatorii financiar realizați în anul 2024 vom constata că societatea a înregistrat o îmbunătățire a indicatorilor de lichiditate, precum si o scadere a gradului de îndatorare ca urmare deciziei de încetare a contractului de colectare în Jud. Braila si eforturilor de a cesiona contractele de leasing incheiate pentru investitiile impuse pentru realizarea contractului.

Denumire indicator	Exercitiul 2023	Exercitiul 2023
- Lichiditate curentă	0.74	1.10
- Lichiditate imediată	0.64	1
- Gradul de îndatorare	157.81	78.97
- Rata profitului brut	-	-
- Rata profitului net	-	-
- Viteza de rotatie a debitelor-clientilor (zile)	80.13	86.89
- Viteza de rotatie a activelor totale	1.06	1.68

In vederea prezentarii in mod cat mai real a situatiilor economice au fost constituite ajustari pentru deprecierea creantelor aferente clientilor rau platnici pentru debitele existente in sold la 31.12.2024 in valoare de 379.144 lei si au fost trecute pe pierderi debite in valoare de 19.222lei.

De asemenea, gestiunile au fost inventariate conform Ordinului 2861/2009 si al graficului de inventariere, iar rezultatele au fost înregistrate în bilanța de verificare încheiată la 31.12.2024, Decizia de inventariere nr.12078/21.10.2024, valorificat prin Pv nr. 998/31.01.2025. Nu s-au constatat plusuri sau minusuri de inventar

Litigii

DOSARUL NR. 566/114/2024 – TRIBUNALUL BUZĂU

Asocierea RER, constituită din RER Sud S.A., RER Ecologic Service S.R.L. și RER Vest S.A. („Asocierea RER”) a formulat, în temeiul art. 53 din Legea nr. 101/2016 privind remediile și căile de atac în materie de atribuire a contractelor de achiziție publică, a contractelor sectoriale și a contractelor de concesiune de lucrări și concesiune de servicii, precum și pentru organizarea și funcționarea Consiliului Național de Soluționare a Contestațiilor („Legea 101/2016”) și în temeiul art. 19 din Legea nr. 554/2004 a contenciosului administrativ („Legea 554/2004”), acțiune în contencios administrativ, în contradictoriu cu Pârâtele: 45 de unități administrative- teritoriale semnate ale Contractului nr. 360/07.06.2022 („UAT-urile” sau „Unitățile Administrative-Teritoriale”), precum și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Eco Dunărea” Brăila („ADI Eco Dunărea”).

La termenul de judecată din data de 27.01.2025, instanța de judecată a dispus suspendarea soluționării cauzei până la soluționarea dosarului nr. 682/113/2024, aflat pe rolul Curții de Apel Galați.

DOSARUL NR. 682/113/2024 – CURTEA DE APEL GALAȚI

Dosarul nr. 682/113/2024, ce a fost înregistrat pe rolul Tribunalului Brăila, Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, are ca obiect Cererea de chemare în judecată formulată de ADI Eco Dunărea și UAT-urile, în contradictoriu cu Asocierea RER, constituită din RER Sud S.A., RER Ecologic Service S.R.L. și RER Vest S.A.

În data de 29.05.2024 Tribunalul Brăila a dispus admiterea în parte a cererii de chemare în judecată ce formează obiectul dosarului nr. 682/113/2024, în sensul că a anulat Notificarea de reziliere a Contractului 360/07.06.2022.

Față de soluția dispusă de către Tribunalul Brăila, Asocierea RER a procedat la exercitarea căii de atac a apelului, Dosarul nr. 682/113/2024 a fost înregistrat pe rolul Curții de Apel Galați, Secția de Contencios Administrativ și Fiscal.

DOSARUL NR. 682/113/2024/A1 – ÎNALTA CURTE DE CASAȚIE ȘI JUSTIȚIE

În data de 28.01.2025, pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, Secția de Contencios Administrativ și Fiscal, a fost înregistrat dosarul nr. 652/113/2024/a1, având ca obiect Recursul declarat împotriva încheierii pronunțată în data de 17 decembrie 2024 de către completul de judecată investit cu soluționarea cererii de recuzare formulată în cadrul dosarului nr. 682/113/2024, aflat pe rolul Curții de Apel Galați

Dosarul se află în procedura de filtru, nefiind stabilit primul termen de judecată.

DOSARUL NR. 2401/114/2023 – TRIBUNALUL BUZĂU

UAT Buzău în contradictoriu cu RER SUD S.A. Buzău:

Prin Sentința civilă nr. 721/2024 pronunțată de Tribunalul Buzău s-a luat act de tranzacția părților, cu următorul conținut: „RER SUD se obligă să plătească către UAT Buzău suma de 2.500.000 lei (două milioane cinci sute mii), cu titlu de despăgubiri-compensării totale pentru orice pretenții materiale și de orice altă natură, dispute sau litigii trecute, prezente și/sau viitoare, indiferent de temei/cauză, care au legătură și/sau decurg din Contractul de concesiune și actele adiționale la acesta, respectiv în legătură cu Stația de sortare. Despăgubirea-compensatie se va achita în 47 de tranșe lunare egale, în valoare de 52.083 (cincizeci și două mii optzeci și trei) lei, iar ultima rată (48), va fi în cuantum de 52.099 (cincizeci și două mii nouăzeci și nouă) lei.

DOSARUL NR. 13451/196/2024 – JUDECĂTORIA BRĂILA

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 13451/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0068465/12.06.2024 al Poliției Locale Brăila.
- la primul termen de judecată din 04.12.2024, instanța a amânat cauza pentru lipsă de procedură, stabilind următorul termen de judecată în data de 19.03.2025.

DOSARUL NR. 13515/196/2024 - JUDECĂTORIA BRĂILA

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 13515/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0068464/13.06.2024 al Poliției Locale Brăila,
- la primul termen de judecată din 11.12.2024, instanța a amânat cauza pentru lipsă de procedură, stabilind următorul termen de judecată în data de 16.04.2025.

DOSARUL NR. 13516/196/2024 - JUDECĂTORIA BRĂILA

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 13516/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0062316/12.06.2024 al Poliției Locale Brăila,
- la primul termen de judecată din data de 12.12.2024, instanța a judecat fondul cauzei, amânând pronunțarea pentru data de 30.12.2024. Instanța a amânat succesiv pronunțarea în 14.01.2025, 29.01.2025, 13.02.2025 și 28.02.2025.

DOSARUL NR. 13517/196/2024 - JUDECĂTORIA BRĂILA

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 13517/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0062317/13.06.2024 al Poliției Locale Brăila,
- la primul termen din data de 23.10.2024, instanța a dispus amânarea pentru îndeplinirea unor obligații, stabilind termen de judecată în data de 04.12.2024.
- prin încheierea din 04.12.2024, instanța a dispus suspendarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 682/113/2024, aflat pe rolul Curții de Apel Galați.

DOSARUL NR. 13518/196/2024 - JUDECĂTORIA BRĂILA

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 13518/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0061096/11.06.2024 al Poliției Locale Brăila.
- la primul termen din data de 12.12.2024, instanța a judecat fondul cauzei, amânând pronunțarea pentru data de 30.12.2024. Instanța a amânat succesiv pronunțarea în 14.01.2025, 29.01.2025, 13.02.2025 și 28.02.2025.

DOSARUL NR. 13519/196/2024 - JUDECĂTORIA BRĂILA

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 13519/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0068463/11.06.2024 al Poliției Locale Brăila.
- la primul termen de judecată din 06.02.2025, instanța a amânat cauza pentru lipsă de procedură, stabilind următorul termen de judecată în data de 15.05.2025.

DOSARUL NR. 13520/196/2024 - JUDECĂTORIA BRĂILA

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 13520/196/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0068462/11.06.2024 al Poliției Locale Brăila.
- la primul termen de judecată din data de 12.12.2024, instanța a judecat fondul cauzei, amânând pronunțarea pentru data de 30.12.2024. Instanța a amânat succesiv pronunțarea în 14.01.2025, 29.01.2025, 13.02.2025 și 28.02.2025.

DOSARUL NR. 11477/200/2024 – JUDECĂTORIA BUZĂU

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 11477/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0062319/17.06.2024 al Poliției Locale Brăila.
- primul termen de judecată nu a fost stabilit de către instanță.

DOSARUL NR. 11478/200/2024 – JUDECĂTORIA BUZĂU

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

- dosarul nr. 11478/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0068466/14.06.2024 al Poliției Locale Brăila
- la termenul din 14.11.2024, instanța a amânat pronunțarea soluției în cauză pentru data de 28.11.2024.
- la termenul din data de 28.11.2024, instanța a amânat succesiv pronunțarea pentru 16.01.2025 și 29.01.2025.



prin încheierea din 29.01.2025, instanța a dispus suspendarea cauzei, în temeiul art. 413 alin. (1) pct.1 C. proc. civ., până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 682/113/2024.

DOSARUL NR. 11479/200/2024 – JUDECĂTORIA BUZĂU

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

-dosarul nr. 11479/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0068467/17.06.2024 al Poliției Locale Brăila.

-primul termen de judecată a fost stabilit de către instanță în data de 07.03.2025.

DOSARUL NR. 11480/200/2024 – JUDECĂTORIA BUZĂU

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Poliția Locală Brăila:

-dosarul nr. 11480/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. 0062318/14.06.2024 al Poliției Locale Brăila.

-primul termen de judecată a fost stabilit de către instanță în data de 20.02.2025.

DOSARUL NR. 11395/200/2024 – JUDECĂTORIA BUZĂU

RER SUD S.A. în contradictoriu cu Garda Națională de Mediu - Comisariatul General și Garda Națională de Mediu Comisariatul Județean Brăila:

-dosarul nr. 11395/200/2024, având ca obiect anularea procesului verbal de constatare a contravenției nr. GNM 012148/17.06.2024.

-la primul termen de judecată din data de 14.01.2025, instanța a judecat fondul cauzei, amânând pronunțarea pentru data de 28.01.2025. Instanța a amânat succesiv pronunțarea în 07.02.2025, 18.02.2025 și 04.03.2025.



Dezvoltarea previzibilă a entității

Pentru anul 2025, societatea își propune în continuare să monitorizeze atent derularea contractului de colectare a deșeurilor și a activităților stradale din mun. Buzău, semnat în august 2023 pentru o perioadă de 5 ani.

De asemenea, menține activă relația cu UAT din jud. Buzău în vederea extinderii activității de colectare în contextul în care este semnat cu ADI ECO 2009 contract de delegare pentru activitatea de sortare a fracției uscate, pentru a asigura un management integrat al deșeurilor.

Pentru 2025, RER SUD SA intenționează realizarea unei stații de tratare mecano biologică în contextul prevederilor legislației în domeniu care impun tratarea prealabilă depozitării a deșeurilor colectate.

În 2024 Rer Sud a aplicat pentru Măsură de investiții I.1 „sprijinirea investițiilor în noi capacități de producere a energiei electrice din surse regenerabile de energie eoliană și solară” pentru instalare la obiectivul Stație Sortare, proiectul fiind în evaluare.

Managementul societății urmărește în mod activ și permanent menținerea unui rezultat din exploatarea pozitivă având în vedere contextul economic, în scopul de a reduce efectele produse de operarea în Jud.Brăila în perioada 01.03.2023-11.06.2024.

Evenimente semnificative

În anul 2024, Asocieria RER (RER SUD S.A., RER ECOLOGIC SERVICE S.R.L., RER VEST S.A.), prin lider de asocierie RER SUD S.A., a introdus o cerere de chemare în judecată împotriva părților Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Eco Dunărea” Brăila și Unitatea Administrativ Teritorială Județul Brăila, în dosarul nr. 566/114/2024, aflat pe rolul Tribunalului Buzău.

Acțiunea urmărește obligarea părților la plata prejudiciului cauzat societății, în valoare de 34.260.094,06 lei, ca urmare a intervenirii rezilierii de plin drept a Contractului de delegare a gestiunii activității de transport a deșeurilor municipale în județul Brăila și a activității de măturat, spălat, stropit și întreținere căi publice în municipiul Brăila nr. 360/07.06.2022.

Acțiunea vine ca urmare a unui demers amplu, început încă din anul 2023.

În urma derulării procedurilor legale de atribuire, ce au avut la bază Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, procedură demarată în decembrie 2020, între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Eco Dunărea” Brăila și Asocieria RER, prin lider de asocierie RER SUD S.A., s-a încheiat contractul de delegare a gestiunii activității de transport a deșeurilor municipale în județul Brăila și a activității de măturat, spălat, stropit și întreținere căi publice în municipiul Brăila nr. 360/07.06.2022.

Durata contractuală a serviciilor de salubritate ce fac obiectul contractului de delegare a fost stabilită la 8 ani de la Data de Începere a Contractului, respectiv de la data de 01.03.2023.

Având în vedere perioada îndelungată scursă între data înregistrării ofertei Asocierii RER, în cadrul procedurii de atribuire a Contractului nr. 360/07.06.2022 și Data de Începere a Contractului, Delegatul a procedat la formularea mai multor cereri de modificare a tarifelor, în temeiul dispozițiilor Normelor Metodologice din 2022 de stabilire, ajustare sau modificare a tarifelor pentru activitățile de salubritate, precum și de calculare a tarifelor/taxelor distincte pentru gestionarea deșeurilor și a taxelor de salubritate aprobate prin Ordinul ANRSC nr. 640/2022, precum și în temeiul dispozițiilor Contractului nr. 360/07.06.2022.

Așadar, după mai multe încercări din partea societății de a propune autorităților publice responsabile modificarea tarifelor, având în vedere efectele negative însemnate generate de nivelul scăzut al acestora, din dorința de salvagardare a

Contractului nr. 360/07.06.2022, Asocieria RER a procedat la formularea și transmiterea Cererii de modificare a tarifelor activității de colectare și transport a deșeurilor municipale în județul Brăila și a activității de măturat, spălat, stropit și întreținere căi publice în municipiul Brăila din cadrul Contractului de delegare nr. 360/07.06.2022, nr. 14657/16.11.2023. A fost anexat cererii de modificare a tarifelor și un Memoriu justificativ prin care s-a urmărit efectuarea unei analize tehnice corecte asupra nivelului tarifelor, precum și asupra temeiniciei cererii de modificare.

Având în vedere că nici Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Eco Dunărea” Brăila, nici Consiliul Local al Municipiului Brăila nu au dat curs solicitărilor de modificare a tarifelor în forma și la nivelul transmise prin cererea de modificare nr. 14657/16.11.2023, Asocieria RER a transmis Notificarea de reziliere deplin drept a Contractului nr.360/07.06.2022, prin care a adus la cunoștința părților rezilierea contractului de delegare, ca urmare a neîndeplinirii culpabile a obligațiilor legale și contractuale de modificare a tarifelor datorate pentru desfășurarea serviciului de salubritate, de respectare a principiului recuperării integrale, prin tarife, de către operatorul serviciilor de salubritate a costurilor de operare și, nu în ultimul rând, de menținere a echilibrului contractual.

De asemenea, în anul 2024, Rer SUD SA a semnat cu UAT Mun Buzău un acord de tranzacție judiciară ca urmare a litigiului în care Municipiul Buzău (reclamant)/ Dosar nr. 2401/114/2023 / Tribunalul Buzău prin cererea de chemare în judecată formulată a solicitat obligarea societății, în temeiul răspunderii contractuale, la plata „compensațiilor-despăgubiri” stabilite în sarcina sa prin H.C.L. Mun. Buzău nr. 205/12.10.2023 și prin Notificarea nr. 12963/16.10.2023 .

Obiectul prezentului Acord de tranzacție judiciară îl reprezintă stingerea definitivă, pe cale amiabilă, a Litigiului, prin tranzacție, preîntâmpinarea apariției unor noi litigii de orice natură între Părți, precum și renunțarea de către Părți la orice alte pretenții, altele decât cele care fac obiectul acordului, materiale și de orice altă natură, dispute sau litigii trecute, prezente și/sau viitoare, indiferent de temei/cauză, care au legătură și/sau decurg din Contractul de concesiune, respectiv în legătură cu Stația de sortare.

RER SUD se obligă să plătească către UAT Buzău suma de 2.500.000 lei (două milioane cincisutemii), cu titlu de despăgubiri-compensații totale pentru orice pretenții materiale și de orice altă natură, dispute sau litigii trecute, prezente și/sau viitoare, indiferent de temei/cauză, care au legătură și/sau decurg din Contractul de concesiune și actele adiționale la acesta, respectiv în legătură cu Stația de sortare (în continuare, „Despăgubirea-compensație”). 22. Despăgubirea-compensație se va achita în 47 de tranșe lunare egale, în valoare de 52.083 (cincizecișidouămii optzecișitri) lei, iar ultima rată (48), va fi în cuantum de 52099 (cincizecișidouămii nouăzecișinouă) lei.

RER SUD SA, în urma notificării rezilierii contractului de operare în Jud. Brăila, în vederea echilibrării activității economice, pentru limitarea pierderilor și pentru a nu pune în pericol derularea celorlalte contracte, a hotărât cesionarea contractelor de leasing pentru utilajele folosite în executia acestuia. Cesiunea s-a efectuat la pretul pieței stabilit prin rapoarte de evaluare efectuate de evaluatori specializați.

Evenimente ulterioare

În data de 15.04.2025, Rer SUD a primit răspuns ca Cererea de finanțare depusă în cadrul Programului privind Construirea instalațiilor de reciclare a deșeurilor pentru a îndeplini țintele de reciclare din pachetul de economie circulară, sesiunea 14.06.2024-22.11.2024, a fost respinsă în ședința Comitetului Director al AFM din 15.04.2025. În consecință, societatea a ajustat investiția în curs numită „stație de compost” la valoare integrală de 891.561 lei.

Nu s-au constatat alte evenimente deosebite de la închiderea exercitiului financiar 31.12.2024 și până la data întocmirii situațiilor financiare altele decât cele prezentate mai sus.

Situațiile financiare la 31.12.2024 au fost întocmite, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările contabile românești în vigoare.

Director general
Ec. Mocanu Liviu Mihai

14 mai 2025



APROBAT SEDINTA AGA

DIN:

**PROPUNERE BUGET VENITURI SI CHELTUIELI
AN 2025**

MII RON

Nr. Crt.	VENITURI DIN CARE:	82,070
1	VENIT DIN DESEURI ASOCIATII SI CASE	30,402
2	VENIT DIN DESEURI AGENTI ECONOMICI	22,866
3	VENIT DIN CURATENIE STRADALA SI SERVICIU IARNA	20,926
4	VENIT DIN DEPOZITE NECONTROLATE	629
5	VENIT DIN DEZINSECTIE DERATIZARE	2,560
6	VENIT DIN ALTE ACTIVITATI DE SALUBRIZARE	238
7	VENITURI DIN INCHIRIERI	620
8	VENITURI DIN VANZARI	1,172
9	VENITURI DIN ALTE PRESTATII	1,595
10	ALTE VENITURI	1,062
	CHELTUIELI DIN CARE:	77,681
1	CHELTUIELI MATERIALE	7,864
2	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR	1,021
3	CHELTUIELI CU ENERGIA SI APA	373
4	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	34
5	CHELTUIELI CU REPARATIILE	1,092
6	CHELTUIELI CU CHIRII	3,913
7	CHELTUIELI CU ASIGURARI BUNURI SI PERSOANE	633
8	CHELTUIELI CU PRESTATII TERTI din care:	17,944
	- cheltuieli depunere in rampa	15,414
9	CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIM.	1,030
10	CHELTUIELI CU ONORARII AVOCATI	159
11	CHELTUIELI CU PERSONALUL, INCLUSIV TICHETE MASA	33,871
12	CHELTUIELI CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANE	4,635
13	CHELTUIELI CU DOBANZI(INCLUSIV CELE FINANCIARE)	1,127
14	ALTE CHELTUIELI DE EXLPOATARE	3,985

PROFIT BRUT/PIERDERE

CHELTUIELI CU IMOPZITUL PE PROFIT

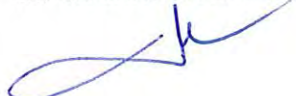
PROFIT NET/PIERDERE

4,389.00

638.00

3,751.00

DIRECTOR GENERAL
EC. MOCANU LIVIU MIHAI




1 Euro = 5.00 lei

Societatea: SC RER SUD SA
PROPUNERE PLAN INVESTITII 2025

Nr. crt.	Investitie	Pret unitar lei/buc	Trimestrul I		Trimestrul II		Trimestrul III		Trimestrul IV		Total		Observatii
			Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	Buc.	mii lei	
I	Constructii												
1													
*	Total constructii	*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II	Parc auto												
1													
2													
*	Total parc auto	*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III	Echipamente tehnologice												
	PLATFORME INGROPATE - 4 BUC (Obligatie contractuala	111,560	4	446							4	446	
1	Prim Rm Sarat)												
2													
3													
4													
*	Total echipamente tehnologice	*	4	446	0	0	0	0	0	0	4	446	
IV	Scule, utilaje, disp. Atelier												
1													
*	Total scule, utilaje, disp.	*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
V	Birotica, sisteme de calcul												
1	Laptop (inclusiv licente)	3,350			3	10					3	10	
*	Total birotica, IT	*	0	0	3	10	0	0	0	0	3	10	
VI	Total general	*	4	446	3	10	0	0	0	0	7	456	

Director General,
Mocanu Liviu Mihai



Raportul auditorului independent

Către acționarii societății RER SUD S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare



Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **RER SUD S.A.** ("Societatea"), cu sediul social strada Unirii, nr. 82, Buzău, identificată la Registrul Comerțului cu nr. J1995000572103 și codul de identificare fiscală RO7449237, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, și notele explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:
 - Activ net / Total capitaluri: 18.458.244 lei,
 - Rezultatul net al exercițiului financiar: 2.512.148 lei, (profit)
2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății la 31.12.2024 au fost întocmite, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 (cu modificările ulterioare) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Baza pentru opinie

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și cu Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform prevederilor Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA) și conform celorlalte cerințe etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit și celelalte cerințe de etică prevăzute în Codul IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Responsabilitatea conducerii și a persoanelor responsabile de guvernanță pentru situațiile financiare

4. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare („OMFP 1802/2014”), și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
5. În procesul de întocmire a situațiilor financiare, Conducerea este de asemenea responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând în notele explicative la situațiile financiare, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității, și pentru utilizarea în contabilitate a principiului continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea

fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestor operațiuni.

Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare

6. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare, și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza acestor situații financiare.
7. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații efectuate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a principiului continuității activității în contabilitatea Societății și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții ulterioare raportului de audit pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele importante într-o manieră care asigură prezentarea fidelă.



Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

Administratorii Societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea, în conformitate cu cerințele articolelor 489-492 din Reglementările Contabile aprobate prin OMFP 1802/2014, a unui raport al administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare ale Societății.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare anexate nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare ale Societății la 31.12.2024, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.
- raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile relevante cerute de articolele 489-492 din Reglementările Contabile aprobate prin OMFP 1802/2014.
- în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Raportul privind informațiile referitoare la impozitul pe profit pentru anul 2023

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare ale Societății la 31.12.2024, noi am analizat dacă pentru exercițiul financiar anterior exercițiului financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare care fac obiectul auditului, Societatea a avut obligația, în temeiul art. 592³-592⁸ din Reglementările contabile aprobate prin OMFP 1802/2014, de a publica un raport privind informațiile referitoare la impozitul pe profit și, în caz afirmativ, dacă raportul a fost publicat în conformitate cu art. 592¹² din Reglementările contabile aprobate prin OMFP 1802/2014, și raportăm că, pe baza informațiilor disponibile la nivel local, Societatea nu a avut obligația de a publica un raport privind informațiile referitoare la impozitul pe profit.

București, 23.05.2025

Vasile Andrian

Auditor înregistrat în Registrul public electronic cu nr. 1554 / 2004

În numele: FORVIS MAZARS ROMANIA SRL

Societate de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. 699 / 2007

Str. Ing. George Constantinescu nr. 4B, etaj 5
Globalworth Campus Pipera, Clădirea B
București, România
Tel: +031 229 2600
<https://www.forvismazars.com/ro/en>

**Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

Auditor financiar: Vasile Andrian
Registrul Public Electronic: 1554



**Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

Auditor financiar: Mazars România S.R.L.
Registrul Public Electronic: 699



PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 115 din 21.05.2025
*privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a
Acționarilor Societății RER SUD S.A., din data de 29.05.2025, cu
reconvocare la data de 30.05.2025*

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în
ședință ordinară,

Având în vedere:

-convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor
RER SUD S.A., înregistrat la Primăria municipiului Buzău la nr. 67.409 din
29.04.2025;

-adresa RER SUD S.A, înregistrată la Primăria municipiului Buzău la
nr. 78.640 din 19.05.2025;

-referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat la
nr. 141/CLM/21.05.2025;

-raportul de specialitate al persoanei responsabile cu Ordonanța
de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a
întreprinderilor publice, înregistrat la nr. 80.132 din 21.05.2025;

-avizul Comisiei de specialitate pentru tranziția la economia circulară,
buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;

-avizul Comisiei de specialitate pentru amenajarea teritoriului,
urbanism, administrarea domeniului public și privat al municipiului;

-avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală,
disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;

-prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu
modificările și completările ulterioare și ale Actului Constitutiv al Societății
"RER SUD" S.A.;

-faptul că, Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Buzău, prin
Consiliul Local, este acționar la Societatea "RER SUD" S.A.;

În temeiul prevederilor art. 129, alin. (1), alin. (2), lit. a) și alin. (3) lit.
d), precum și art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee) și art. 196, alin.
(1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul
administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

ART.1. – Se aprobă ca domnul Cătălin Manea, reprezentantul
Consiliului Local al municipiului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor
RER SUD S.A., să voteze PENTRU punctele de pe ordinea de zi a Adunării
Generale Ordinare a Acționarilor RER SUD S.A. din data de 29.05.2025,
ora 14.00, cu reconvocare pentru data de 30.05.2025, ora 14.00, în
conformitate cu Convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a
Acționarilor RER SUD S.A., înregistrat la Primăria municipiului Buzău la
nr.67.409 din 29.04.2025.

ART.2. – Dispozițiile prezentei hotărâri rămân valabile și în cazul unei amânări/reconvocări a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor de la Societatea RER SUD S.A. Buzău, cu aceeași ordine de zi.

ART.3. – Domnul Cătălin Manea, precum și Societatea RER SUD S.A., vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

ART.4. – Prin grija secretarului general al municipiului, prezenta hotărâre va fi comunicată persoanei, instituțiilor și autorităților interesate.

INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU
Constantin TOMA



AVIZAT,
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
Eduard PISTOL

