

PROIECT

HOTĂRÂREA NR. _____
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de
Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anului
2024

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 29.05.2025;

Având în vedere referatul de aprobare nr.149898/2025, raportul nr.158438/2025 al Direcției Economico-Financiară și raportul de avizare nr.159932/2025 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anul 2024;

În conformitate cu prevederile art.28 alin.4 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anului 2024: bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, note explicative la situațiile financiare de la 1 la 10, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalului propriu, prevăzute în anexa (pag.1-47) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală și Relații cu Consiliul Local, Direcția Economico-Financiară și Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR,
PRIMAR,
Lia-Olguța VASILESCU

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Nicoleta MIULESCU

**MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
DIRECȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ
COMPARTIMENTUL BUGET
NR. 149898/12.05.2025**

REFERAT DE APROBARE

***a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale
Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova,
pe anul 2024***

Având în vedere:

-adresa nr. 15768/07.05.2025 transmisă de către Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova prin care ne solicită aprobarea situațiilor financiare anuale, pe anul 2024;
-prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 29.05.2025 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, pe anul 2024.

***Primar,
Lia-Olguța Vasilescu***

***Întocmit,
Director executiv,
Daniela Militaru***

R A P O R T
*privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public
și Fondului Locativ Craiova,
pe anul 2024*

Având în vedere referatul de aprobare nr. 149898/12.05.2025,

În conformitate cu prevederile art. 28, alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale.

Conform adreselor nr. 15768/07.05.2025 și nr. 17.078 din 16.05.2025, Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a transmis Consiliului Local Craiova situațiile financiare anuale însoțite de raportul de gestiune al administratorului societății pe anul 2024 și raportul de audit al situațiilor financiare pe anul 2024, în care sunt prezentate succint veniturile și cheltuielile efectuate de regie.

Din analiza situațiilor financiare prezentate, rezultă că regia a realizat în anul 2024 **venituri totale** în valoare de **72.418.675 lei**, iar **cheltuielile** aferente anului 2024 au fost în sumă de **68.750.850 lei**, înregistrând un **profit brut** de **3.667.825 lei**.

Situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova pe anul 2024 au fost aprobate prin Hotărârea nr. 17/14.05.2025 în Consiliul de Adminsitrație al Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova.

În conformitate cu Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal și Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile

autonome, cu modificările ulterioare, administratorul regiei propune ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2024, în sumă de **3.568.865 lei**, să fie repartizat, astfel:

- **2.050.000,00 lei** – alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- **151.886,50 lei** – constituire fond pentru participarea salariaților la profit în cuantum de 10 % din profitul net;
- **759.432,50 lei** – vășăminte către bugetul local al Municipiului Craiova în cuantum de 50 % din profitul net;
- **607.546,00 lei** – surse proprii de finanțare la dispoziția Regiei în cuantum de 40 % din profitul net.

Având în vedere cele prezentate, în temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem Consiliului Local al Municipiului Craiova spre analiză și aprobare situațiile financiare anuale aferente anului 2024 ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova anexate la acest raport, astfel:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- date informative;
- situația activelor imobilizate;
- note explicative la situațiile financiare de la 1 la 10;
- situația fluxurilor de numerar;
- situația modificărilor capitalului propriu.

Director executiv,
Daniela Militaru

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Director executiv adj.,
Lucia Ștefan

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Întocmit,
Inspector Venus Bobin

*Îmi asum responsabilitatea pentru
fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

Data:

Semnătura:

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

☒ An ☐ Semestru Anul **2024**

Suma de control 527.883

Entitatea RAADPFL CRAIOVA

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA

Strada BRESTEI Nr. 129A Bloc Scara Ap. Telefon 0251411214

Număr din registrul comerțului J16/752/1995

Cod unic de înregistrare 7 4 0 3 2 3 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

11-Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

0119--Cult.alte plante nepermanente

0119--Cult.alte plante nepermanente

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1:802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 9.512.721

Capital subscris 0

Profit/ pierdere 3.568.865

INTOCMIT,

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

Numele și prenumele

Numele și prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația de a prezenta situații financiare anuale? ☒ DA ☐ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

PRIM-AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

968/12.03.2010

CIF/ CUI

1 4 4 7 9 9 2 3

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (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	32.367	32.367
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	307.500	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	339.867	32.367
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	433.776	866.608
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	216.380	2.523.630
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	420.498	449.998
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	94.460	94.460
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.165.114	3.934.696
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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.504.981	3.967.063
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	642.009	1.335.640
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	854.341	1.229.974
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	26.793	52.108
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	7.600	37.361
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.530.743	2.655.083
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	12.563.937	14.676.032
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.024.047	1.160.297
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	13.587.984	15.836.329
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		564.848
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		564.848
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	19.307.188	20.165.850
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	337	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	42.936	135.697
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	27.021	60.119
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.884.282	6.422.323
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6.874.227	7.793.521
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	12.828.466	14.411.660
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	6.056.823	5.630.035
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	7.561.804	9.597.098
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		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.117.988	84.377
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	1.117.988	84.377
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	422.236	124.155
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	422.236	124.155
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	422.236	124.155
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	527.883	527.883
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	527.883	527.883
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	383.263	383.263
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	105.577	105.577
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.427.174	6.477.174
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.532.751	6.582.751
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	499.959
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.994.473	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.994.392	3.568.865
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		2.050.000
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.443.816	9.512.721
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	6.443.816	9.512.721

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in 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	68.914.659	70.803.167
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	68.506.566	70.066.692
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	408.093	736.475
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	1.271.410	1.383.218
Sold D	09	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		150.004
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	138.705	80.553
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-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	70.324.774	72.416.942
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	15.448.510	15.076.484
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	585.058	505.759
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	1.041.566	1.051.128
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	183.148	162.005
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	318.245	174.838
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	278.207	444.492
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	77.264	90.880
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	44.103.465	48.365.671
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	42.570.034	46.715.179

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	1.533.431	1.650.492
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	228.887	213.504
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	228.887	213.504
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	4.251.475	4.216.967
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	3.240.824	3.102.453
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), 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)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli prezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	896.095	1.072.139
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	114.556	42.375
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	-235.008	-1.033.611
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	1.237.772	
- Venituri (ct.7812)	54	41	1.472.780	1.033.611
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	65.624.896	68.749.514
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	4.699.878	3.667.428
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	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	1.801	1.733
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	1.801	1.733
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	10.763	1.336
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	10.763	1.336
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	397
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	8.962	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	70.326.575	72.418.675
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	65.635.659	68.750.850
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	4.690.916	3.667.825
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	696.524	98.960
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	3.994.392	3.568.865
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	3.568.865	
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	782	753	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	760	720	
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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	4.870.340	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții 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	307.500	

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	13.441.547	15.583.403
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1	1
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	934.206	959.541
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	882.051	872.221
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	52.155	87.320
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- 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	90.194	201.640
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	90.194	201.640
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		564.848
- 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	26.262	17.359
- în lei (ct. 5311)	99	85	26.262	17.359
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.032.507	989.896
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.032.507	989.896
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	13.207.766	14.400.120

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		
- 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	5.911.303	6.482.443
- 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	1.976.162	2.119.564
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	3.473.659	4.938.765
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.215.263	1.341.079
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.065.393	3.528.676
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	56.254	69.010
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	136.749	
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	1.846.642	859.348
-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		
-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	1.846.642	859.348
- 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		
- 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	16.400	16.400
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	1.373.453	1.460.382
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)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.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

Numele si prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

URITU FLORIN IRINEL

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 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 cooperăției.

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	
Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	32.367			X	32.367
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	307.500	-307.500		X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	339.867	-307.500		X	32.367
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	957.224	452.639			1.409.863
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.778.073	2.500.426			4.278.499
Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	420.498	29.500			449.998
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		452.639	452.639		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16	94.460				94.460
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.250.255	3.435.204	452.639		6.232.820
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.590.122	3.127.704	452.639		6.265.187

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 corporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	523.448	19.807		543.255
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.561.693	193.176		1.754.869
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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	2.085.141	212.983		2.298.124
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.085.141	212.983		2.298.124

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				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Semnătura

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați -conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE

31.12.2024

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	32367	0	0	32367	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	307500	-307500	0	0	0	0	0	0
TOTAL	339867	-307500	0	32367	0	0	0	0
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0				
Constructii	957224	452639	0	1409863	523448	19807	0	543255
Instalatii tehnice si masini	1778073	2500426	0	4278499	1561693	193176	0	1754869
Alte instalatii, utilaje si mobilier	420498	29500	0	4278499				
Active biologice productive	94460	0	0	94460				
Imobilizari corporale in curs de executie	0	452639	452639	0	0	0	0	0
TOTAL	3250255	3435204	452639	6232820	2085141	212983	0	2298124
Imobilizari financiare								
TOTAL	3590122	3127704	452639	6265187	2085141	212983	0	2298124

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul de achizitie cu exceptia celor inregistrate in grupa 1 constructii, raportate la valoarea justa determinata de catre un evaluator autorizat ANEVAR, la data de 31.12.2013.

Duratele de amortizare si metodele de amortizare sunt cele prevazute de reglementarile legale in materie. Regia foloseste ca metoda de amortizare metoda liniara. Cresterea imobilizarilor necorporale, corporale si financiare in cursul anului 2024 este de **3.127.704** lei si are urmatoarea componenta:

Scaderea **imobilizarilor necorporale** in cursul anului 2024 este de **307.500** lei urmare a stornarii avansului achitat pentru linia de brichete

Cresterea de **imobilizari corporale** in decursul anului 2023 au fost de **3.435.204** lei si au urmatoarea componenta:

executie hala productie brichete din resturi vegetale in suma de **452.639** lei
achizitie de echipamente tehnologice in suma de **2.301.124** lei
achizitie de mijloace de transport in suma de **199.303** lei
alte instalatii, utilaje si mobilier in suma de **29.500** lei
imobilizari corporale in curs de executie in suma de **452.639** lei

DIRECTOR GENERAL,
Ing.Grigorie Marinela Cristian

DIRECTOR ECONOMIC,
Eng. Irinel

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI LA DATA DE
31.12.2024**

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli:	1117988	0	1033611	84377
-provizioane pentru litigii (cont 1511)	84377	0	0	84377
-provizioane pentru garantii acordate (cont 1512)	0	0	0	0
-provizioane pentru dezafectare (cont 1513)	0	0	0	0
-provizioane pentru restructurare (cont 1514)	0	0	0	0
-alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (cont 1518) din care	1033611	0	1033611	0
provizioane pt concedii de odihna neefectuate	1033611	0	1033611	0
provizion pt componenta variabila aferenta contractelor de mandat aferente anului	0	0	0	

In cursul exercitiului financiar al anului 2024 au fost stinse provizioane pentru concediile de odihna neefectuate aferente anilor anteriori in suma de 1.033.611 lei.

Director General
Ing. Grigorie Marinela Cristian

Director economic,

RAADPFL CRAIOVA
NOTA 3

Repartizarea profitului
Aferent anului 2024

Baza legala incidenta este reprezentata de:

- Legea nr.31/1990 republicata privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la Regiile Autonome, cu modificarile si completurile ulterioare;
- Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMFP 1802/2014.

Destinatia		Suma
Profit contabil brut		3.667.825,00
Impozit pe profit		98.960,00
Profit net de repartizat pentru:		3.568.865,00
- alte rezerve reprezentand facilitatile fiscale prevazute de lege (profit reinvestit cont 1068)		2.050.000,00
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti		0
Profit ramas de repartizat dupa deducerea sumelor de mai sus		1.518.865,00
-participarea salariatilor la profit		151.886,50
-varsaminte din profit la bugetul autoritatii locale	Primaria Craiova	759.432,50
-surse proprii de finantare a Regiei		607.546,00

La sfirsitul anului 2024 regia a inregistrat un profit net de 3.568.865,00 lei.

In conformitate cu prevederile **OG 64/2001** « Privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile cu capital integral de stat sau majoritar de stat , precum si regiile nationale » , Consiliul de Administratie propune A.G.A. repartizarea profitului net in suma de 3.568.865,00 lei pe urmatoarele destinatii :

- | | | |
|---|--------------|-----|
| 1. - alte rezerve reprezentand facilitatile fiscale prevazute de lege(profit reinvestit cont 1068) | 2.050.000,00 | lei |
| 2. - constituire fond pentru participarea salariatilor la profit in cuantum de 10% din profitul net | 151.886,50 | lei |
| 3. - varsaminte bugetul organului local in cuantum de 50% din profitul net | 759.432,50 | lei |
| 4. - surse proprii de finantare la dispozitia Regiei in cuantum de 40% din profitul net | 607.546,00 | lei |

Director General
Ing.Grigorie Ma

Director Economic
Ec.Uritu Florin Irinel

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2024**

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
0	Anul 2023	Anul 2024
	2	2
1. Cifra de afaceri neta	68914659	70803167
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	65624895	68749514
3. Cheltuielile activitatii de baza	65624895	68749514
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	3289764	2053653
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)+productia de imobilizari (ct,722)	1271410	1383218
10. Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	0	150004
11. Venituri din subventii de exploatare	0	0
12. Alte venituri din exploatare	138705	80553
13. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	4699879	3667428

Suma inregistrata in " Alte venituri din exploatare" reprezinta venituri din penalizari de intarziere la plata a chiriilor aferente neplatii in termen conform contractelor incheiate

Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate in cuantum de **68.749.514** lei are urmatoarea structura:

1	Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	15076484
2	Alte cheltuieli materiale	505759
3	Cheltuieli externe cu energia si apa	1051128
4	Cheltuieli privind marfurile	444492
5	Cheltuieli cu personalul	48365671
6	Alte cheltuieli de exploatare	4216967
7	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	213504
8	Variatia provizioanelor	0
9	Reduceri comerciale primite	-90880
10	Ajustari privind provizioanele	-1033611
	TOTAL CHELTUIELI	68749514

Director General
Ing. Grigorie

Director Economic,
Ec. Uritu Florin Irinel

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE
31.12.2024**

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ. 1=2+3	Termen de lichiditate	
			sub 1 an 2	peste 1 an 3
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)				
Creante comerciale,avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate(ct4092+411+413+418)	1	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	2	15546042	15546042	0
Alte	3	0	0	0
creante(ct425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	4	1160297	1160297	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 4)				
III.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANȚELOR	5	16706339	16706339	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	6	870010	870010	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+5-6+7)	7	0	0	0
	8	15836329	15836329	0

La data de 31.12.2023, Regia are creante de incasat in suma de **16.706.339 lei**, care se compun din:

creante comerciale in suma de 6.678.195,54 lei
 clienti incerti sau in litigiu in suma de 886.739,98 lei
 clienti facturi de intocmit in suma de 7.981.106,82 lei
 debitori diversi in suma de 192.594,96 lei
 alte creante in suma de 967.701,70 lei

Regia pentru clientii incerti sau in litigiu in valoare de 886.739,98

a constituit ajustari pentru riscul de neancasare in valoare de 870.010,21 lei

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate			-lei-
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani	
A		1=2+3+4	2	3	4	
I. Datorii financiare – total, din care:	12	135697	135697	0	0	
–credite bancare pe termen lung și mediu si dobanzile aferente(ct.1621+1622+1627+1682)	13	135697	135697	0	0	
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	14	0	0	0	0	
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	16	0	0	0	0	
II.Alte datorii – total, din care:	17	14275963	14275963	0	0	
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	18	6482442	6482442	0	0	
–Alte datorii(ct1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431 +437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+ 462+473+509+5186+5193+5195+5196+5197)	19	7793521	7793521	0	0	
TOTAL DATORII(rd.12+rd17)	23	14411660	14411660	0	0	

La data de 31.12.2024, Regia are datorii înregistrate în suma de **14.411.660** lei care se compun din :

credite bancare pe termen lung și dobanzi aferente în suma de 135.697 lei;

datorii comerciale în suma de 6.482.442 lei;

datorii în legatura cu personalul 2.119.564 lei;

datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale și bugetul statului în suma de 4.938.765 lei

alte datorii în legatura cu persoanele fizice și juridice: 735.192 lei

Director General,

Ing.G

ristian

Director Economic,
Ec.Uritu Florin Irinel

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, precum și ale OMFP nr.107/20.01.2025.

Societatea organizează și conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicata, cu modificările și completările ulterioare și întocmește situații financiare anuale potrivit prevederilor OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate precum și ale OMFP nr.107/20.01.2025. Prezentele situații financiare sunt întocmite în baza continuității activității. Fiecare element semnificativ este prezentat separat în situațiile financiare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale firmei a fost efectuată în acord cu principiile contabile.

Conform **principiului continuității activității**, societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. În anul financiar 2024 nu au existat elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care să ducă la incapacitatea regiei de a-și continua activitatea.

Referitor la **principiul permanenței metodelor**, precizăm că s-au urmărit continuarea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând compatibilitatea în timp a informațiilor contabile.

În activitatea societății s-a ținut cont de **principiul prudenței**, luându-se în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar.

Principiul contabilității de angajamente, conform căruia efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc.

Conform **principiului intangibilității**, bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2024 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau pasiv, respectându-se **principiul evaluării separate a elementului de activ sau pasiv**.

S-a respectat **principiul necompensării**. Informațiile prezentate în situațiile financiare pentru anul 2024 reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor referitoare la anul 2024, nu numai forma lor juridică, respectându-se principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție, conform caruia elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regula, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Conform **principiului pragului de semnificație**, entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile referitoare la prezentările de informații și publicare atunci când efectele nerespectării lor sunt ne semnificative.

Politicele contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Conducerea societății a stabilit politicile contabile pentru operațiunile derulate, acestea fiind cuprinse în "**Manualul de proceduri și politici contabile**". Aceste politici au fost elaborate având în vedere specificul activității societății.

La elaborarea politicilor contabile au fost respectate principiile contabile generale.

Politicele contabile au fost elaborate astfel încât să se asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale, a unor informații care trebuie să fie *inteligibile*, *relevante* pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor, *credibile* în sensul de a reprezenta fidel activele, datoriile, poziția financiară și profitul sau pierderea societății să nu conțină erori semnificative, să nu fie părtinitoare, să fie prudente, complete sub toate aspectele semnificative, *comparabile* astfel încât utilizatorii să poată compara situațiile financiare ale societății în timp, pentru a identifica tendințele în poziția financiară și performanțele sale și să poată compara situațiile financiare cu cele ale altor societăți pentru a evalua poziția financiară și performanța.

Metodele si procedeele contabile se aplica de la un exercitiu la altul, in vederea obtinerii comparabilitatii in timp a informatiei contabile si a unei imagini fidele asupra activitatii societatii.

Orice modificare sau abatere de la metodele, procedeele si politicile aplicate vor fi prezentate in notale explicative impreuna cu justificari si studii de impact asupra patrimoniului, a rezultatului sau a pozitiei financiare in exercitiul financiar in care apar.

Politici contabile

Politicile contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate de societate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama contului de profit și pierdere dacă sunt nesemnificative și pe seama rezultatului reportat dacă sunt semnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corectează erorile aferente exercițiilor precedente conform Codului fiscal.

Estimari

Ca rezultat al incertitudinilor inerente in desfasurarea activitatilor, unele elemente ale situatiilor financiare anuale nu pot fi evaluate cu precizie, ci doar estimate.

Se pot solicita estimari ale: clientilor incerti, uzurii morale a stocurilor, duratei de viata utile, precum si a modului preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare incorpotate in activele amortizabile.

Efectul modificarii unei estimari contabile se recunoaste prospectiv prin includerea sa in rezultatul:

- perioadei in care are loc modificarea, daca aceasta afecteaza numai perioada respectiva;

- perioadei in care are loc modificarea si al perioadelor viitoare, daca modificarea are efect si asupra acestora.

Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilantului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere. Dacă situațiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta și informațiile suplimentare, care au existat la data bilantului.

În cazul evenimentelor ulterioare datei bilantului care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale, societatea nu își ajustează valorile recunoscute în situațiile sale financiare pentru a reflecta acele evenimente ulterioare datei bilantului.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale au fost evaluate inițial la costul lor determinat în funcție de modalitatea de intrare în societate:

- la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de producție - pentru bunurile produse în entitate;
- la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării - pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social;
- la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

În bilanț, terenurile și clădirile sunt prezentate la valoarea justă, pe baza evaluărilor periodice, efectuate de evaluatori independenți, minus deprecierea ulterioară a clădirilor. Orice depreciere cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului, valoarea netă fiind retransmisă în funcție de valoarea activului în urma reevaluării.

Toate celelalte imobilizări corporale sunt înregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achiziției de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse în valoarea contabilă a activelor, doar atunci când au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial. Valoarea contabilă a piesei înlocuite este derecunoscută. Toate celelalte cheltuieli de întreținere și reparații sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care acestea apar.

Creșterea valorii contabile ca urmare a reevaluării terenurilor și clădirilor este creditată în rezerve din reevaluare în cadrul capitalurilor proprii. Diminuirile de valoare care compensează creșterile anterioare ale valorii aceluiași activ sunt înregistrate în rezerve din reevaluare direct în capitaluri proprii; toate celelalte diminuări sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat atunci când acesta reprezintă câștig

realizat, respectiv pe masura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidenta.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculeaza utilizand metoda liniara pentru a reduce costul sau evaluarea fiecarui activ la valoarea reziduala pe parcursul duratei utile de viata estimata.

Pentru mijloacele fixe trecute in conservare sunt inregistrate lunar cheltuieli reprezentand ajustari pentru deprecierea acestora.

Valorile reziduale si duratele de viata utile sunt revizuite si ajustate in mod corespunzator la fiecare data a bilantului contabil, urmare a modificarii semnificative a conditiilor de utilizare sau a trecerii in conservare a imobilizarilor corporale.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu ajustarile cumulate de valoare corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata din asemenea operatiuni sunt incluse in contul de profit si pierdere curent.

Imobilizări necorporale

Licentele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durata de viata utila determinata, fiind inregistrate la cost minus amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara in vederea alocarii costului privind licentele pe parcursul duratei de viata utila estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau intretinerea programelor informatice sunt recunoscute ca si o cheltuiala, in momentul in care sunt efectuate.

Imobilizari financiare

Împrumuturile si creantele sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Acestea sunt incluse in active circulante, cu exceptia celor cu scadente mai mari de 12 luni de la data bilantului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Împrumuturile si creantele sunt clasificate in creante comerciale si alte creante in bilantul contabil.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate astfel: materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele si marfurile sunt evaluate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta;

La iesirea din gestiune, pentru toate categoriile de stocuri se aplica metoda prețului mediu ponderat.

Creante si datorii

Creantele sunt prezentate la valoarea probabila de incasat, dupa inregistrarea ajustarilor pentru clientii rau platnici.

Sunt recunoscute pe cheltuieli aceste ajustari ale veniturilor din facturări, ce par a nu se mai putea colecta, pe baza incertitudinii existente, prin actionarea in judecata a clientilor rau platnici, urmand procedura legala de recuperare a debitelor.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Provizioane

Provizioanele sunt destinate sa acopere datoriile a caror natura este clar definita si care la data bilantului este probabil sa existe sau este cert ca vor exista, dar care sunt incerte in ceea ce priveste valoarea sau data care vor aparea.

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- societatea are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi efectuata o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta, a cheltuielilor probabile sau in cazul unei obligatii, a sumei necesare pentru stingerea acesteia.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind din vanzari de mărfuri si prestari de servicii etc., care intra in categoria activitatilor curente ale regiei, dupa deducerea reducerilor comerciale, a taxei pe valoarea adaugata si a altor impozite si taxe aferente (ex : taxa de mediu aferenta vanzarilor de deseuri).

Director General,
ING.GRIGORIE MAI

AN

Director Economic,
EC.URITU FLORIN IRINEL

RAADPFL CRAIOVA
NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE
AFERENTE ANULUI 2024

Regia este infiintata prin HCL14/20.03.1995, in baza Legii nr.15/1990 este persoana juridica si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara, sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Craiova.

Patrimoniul Regiei este in valoare de 527.883 lei .

In cursul anului 2024 patrimoniul regiei nu a suferit modificari.

ING.GRIGORIE N.



Director General
AN _____
Director Economic,
EC URITU FLORIN IRINEL

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR
DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
LA DATA DE 31.12.2024

Regia are in structura organizatorica servicii si birouri functionale care asigura indeplinirea functiilor de programare, dezvoltare, productie, personal, aprovizionare, financiar-contabile, investitii, protectia sociala.

Pentru realizarea activitatii de productie regia are in structura organizatorica sectii si sectoare conform organigramei. De asemenea regia are organizate formatii de lucru.

In baza legii 672/2005 cu modificarile si completarile ulterioare si in vederea desfasurarii activitatii in conditii de transparenta, eficienta, pentru evitarea fraudelor si pentru a evita pierderile produse prin neglijenta, au fost infiintate compartimente distincte precum audit public intern, control intern, control financiar de gestiune.

Aceste compartimente au proceduri de lucru cat si persoane cu atributii pe linia de control. Procedurile de control acopera toate procesele importante care se desfasoara in regie.

Conducerea RAADPFL Craiova este asigurata de Consiliul de Administratie.

Consiliul de Administratie al regiei este numit prin H.C.L si este format din 7 membri numiti in conformitate cu OUG nr109/2011.

Activitatea curenta a regiei este asigurata de directorul general caruia i-au fost delegate atributiile de conducere de catre Consiliul de Administratie. Directorul general reprezinta personal sau prin delegat regia in raporturile cu tertii si se supune hotararilor CA.

Salariati:

- numar mediu: 753
- cheltuieli cu salarii: 46.715.179
- cheltuieli cu asigurarile sociale: 1.650.492

Director General,
Ing. Grigori  **istian**

Director Economic,
Ec. Uritu Florin Irinel 



Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ

Craiova, str. Breștei nr 129 A, Județul Dolj; Tel. :0251411214; 0251418973; Fax :0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995; RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK e-mail:

office@raadpflcraiova.ro

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORI OPERAȚIONALI

$$\text{➤ Viteza de rotație a activelor} = \frac{\text{Cifra de afaceri netă}}{\text{Valoarea medie a tuturor activelor}}$$

Total active început anul 2024 = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans = 1.504.981 + 19.307.188 + 337 = 20.812.506.

Total active sfârșit an 2024 = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans = 3.967.063 + 20.165.850 + 0 = 24.132.913.

$$\text{Valoarea medie a tuturor activelor} = \frac{\text{Total active la început 2024} + \text{Total active la sf 2024}}{2} = \frac{20.812.506 + 24.132.913}{2} = \frac{44.945.419}{2} = 22.472.710.$$

Cifra de afaceri netă 2024 = 70.803.167.

$$\text{Viteza de rotație a activelor} = \frac{70.803.167}{22.472.710} = 3,15.$$

$$\text{➤ Viteza de rotație a stocurilor} = \frac{\text{Cifra de afaceri netă}}{\text{Valoare medie stoc}}$$

$$\text{Valoare medie stoc} = \frac{\text{stoc încep 2024} + \text{stoc sf 2024}}{2} = \frac{1.530.743 + 2.655.083}{2} = 2.092.913.$$



Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ

Craiova, str. Brestei nr 129 A, județul Dolj; Tel. :0251411214; 0251418973; Fax :0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995; RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK e-mail:

office@raadpflcraiova.ro

$$\text{Viteza de rotație a stocurilor} = \frac{70.803.167}{2.092.913} = 33,83$$

$$\text{Viteza de rotație a creanțelor} = \frac{\text{Cifra de afaceri netă}}{\text{Valoarea medie creanțe}}$$

$$\text{Valoarea medie creanțe} = \frac{\text{Creanțe încep 2024} + \text{Creanțe sf 2024}}{2} = \frac{13.587.984 + 15.836.329}{2} = 14.712.157$$

$$\text{Viteza de rotație a creanțelor} = \frac{70.803.167}{14.712.157} = 4,81.$$

INDICATORI FINANȚARE

$$\text{Rata lichidității curente} = \frac{\text{Active curente (circulante)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{20.165.850}{14.411.660} = 1,40.$$

$$\text{Test acid} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{20.165.850 - 2.655.083}{14.411.660} = \frac{17.510.767}{14.411.660} = 1,22.$$

$$\text{Levier} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} = \frac{14.411.660}{24.132.913} = 0,60.$$

$$\text{Raportul dintre datorie și EBITDA (datorie/EBITDA)} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{EBITDA}} = \frac{14.411.660}{1.286.978,49} = 11,20.$$

INDICATORI RENTABILITATE



Regia Autonomia de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ

Craiova, str. Brestei nr 129 A, județul Dolj; Tel. : 0251411214; 0251418973; Fax : 0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995; RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK e-mail:

office@raadpflcraiova.ro

$$ROE = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Valoare capital propriu}} = \frac{3.667.825}{9.512.721} = 0,39.$$

$$ROA = \frac{\text{Profit net}}{\text{Total active}} = \frac{3.568.865}{24.132.913} = 0,15.$$

$$\text{Marja de profit din exploatare} = \frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri netă}} = \frac{3.667.428}{70.803.167} = 0,05.$$

$$\text{Marja de profit net} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri netă}} = \frac{3.568.865}{70.803.167} = 0,05.$$

$$\text{Rata de creștere a cifrei de afaceri nete} = \frac{\text{Cifra de afaceri netă 2024} - \text{Cifra de afaceri netă 2023}}{\text{Cifra de afaceri netă 2023}} = \frac{70.803.167 - 68.914.659}{68.914.659} = \frac{1.888.508}{68.914.659} = 0,03.$$

Director General
ING. GRIGORIE M

N

Director Economic,
EC. URITU FLORIN IRINEL

RAADPFL CRAIOVA
RO7403230

**NOTA EXPLICATIVA LA BILANT-NR10
ALTE INFORMATII LA DATA DE 31.12.2024**

Regia fost infiintata in anul 1995 in baza HCL CRAIOVA nr14/1995, in baza Legii nr.15/1990 cu urmatoarele date de identificare:

Craiova str BRESTEI 129A ,CUI RO7403230,nr ORCJ16/752/1995

Obiectul principal de activitate este "Cultivarea altor plante din culturi nepermanente" (cod CAEN 0119).

Patrimoniul Regiei este in suma de 527883 lei.

Regia a fost infiintata cu scopul de a administra o parte din activitatile si proprietatile municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotararile nr.56/2006, 19/2013 si 388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date in gestiune directa urmatoarele activitati:

- 1) Amenajarea, intretinerea si infrumusetarea zonelor verzi;
- 2) Montarea si intretinerea mobilierului stradal;
- 3) Amenajarea si intretinerea locurilor de agrement, a strandurilor, lacurilor si baltilor;
- 4) Intretinerea animalelor la Gradina Zoologica;
- 5) Intretinerea si reparatia strazilor cu imbracaminte din pavaj de piatra bruta, piatra sparta si amestec optimal;
- 6) Montarea si intretinerea echipamentelor de siguranta circulatiei;
- 7) Administrarea cimitirelor apartinand domeniului public;
- 8) Inchirierea fondului locativ de stat si spatiilor cu alta destinatie;
- 9) Demolarea constructiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- 10) Administrarea toaletelor ecologice.

Prin HCL nr.291/26.06.2014 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, RAADPFL Craiova administreaza si Sala Polivalenta, in asociere cu Primaria Municipiului Craiova, conform contractului de asociere nr. 46/04.07.2014, contract prin care Municipiul Craiova se obliga sa suporte contravaloarea cheltuielilor rezultate din intretinerea obiectivului, iar regia suporta cheltuielile cu salarizarea si cheltuielile administrative curente.

La sfarsitul anului 2024 regia a realizat o cifra de afaceri neta de **70.803.167 lei**.
La sfirsitul anului 2024 regia a inregistrat un profit net in quantum de **3.568.865 lei**.

Director Ge
ING.GRIGORIE MAR

nic,
IRINEL

RAADPFL CRAIOVA
 COD FISCAL RO7403230
 BRESTEI NR19A

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31.12.2024

Denumirea elementului		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		- lei - Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris							
Patrimoniul regiei		527883					527883
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare		383263					383263
Rezerve legale		105577					105577
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve		4427174	2050000	2050000			6477174
Acțiuni proprii							
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	0	498657	498657			498657
	Sold D	336551			336551		0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	1302					1302
	Sold D	2659224			2659224		0

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	3994392	3568865		3994392		3568865
	Sold D						
Repartizarea profitului		0			2050000		2050000
Total capitaluri proprii		6443816	6117522	2548657	3048617	2050000	9512721

Director General,

Director Economic,

Ing.Grigorie

nel

RAADPFL CRAIOVA
COD FISCAL RO7403230
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2024

Denumirea elementului	– lei –	
	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	2023	2024
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	77620536	78941450
Garantii incasate		2066455
Plăți către furnizori	24351584	29359844
Plati catre angajati	39473564	42719968
Garantii platite	167250	207806
Plati taxe ,impozite locale ,tva	15006581	10861240
Alte plati		
Numerar net din activități de exploatare	-1378442	-2140953
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	712262	508766
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-712262	-508766
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		135696
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare		135696
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-2090704	-2514023
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	6279165	4188461
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	4188461	1674438

Director Gene

Ing.Grigorie Ma

MUNICIPIUL CRAIOVA

PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA

Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ

Nr. 159932/19.05.2025

RAPORT DE AVIZARE

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr. 149898/12.05.2025
- Raportul Direcției Economico-Financiara, Compartimentul Buget nr. - 158438/16.05.2025 privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, pe anul 2024.
- În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare
- În baza prevederilor art. 129, art.136, coroborate cu art. 196, alin. 1, lit. a, din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare.
- Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

AVIZAM FAVORABIL

Propunerea Direcției Economico-Financiara, Compartimentul Buget nr. 158438/16.05.2025 privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, pe anul 2024.

**Director Executiv,
Ovidiu Mischianu**

Îmi asum responsabilitatea privind realitatea
și legalitatea în solidar cu întocmitorul înscrisului

Data: 19.05.2025

Semnatura:

**Intocmit,
Cons.jur. Ghita Robert**

Îmi asum responsabilitatea pentru fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial

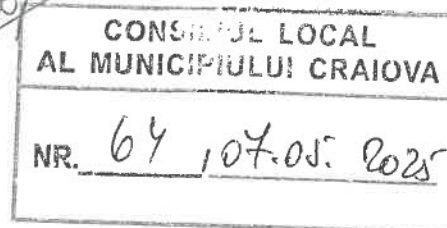
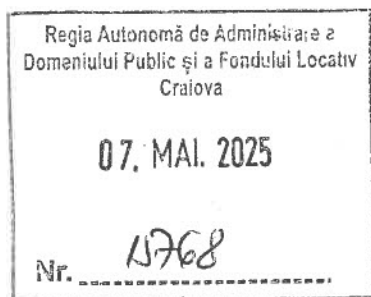
Data: 19.05.2025

Semnatura:



Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ
Craiova, str. Brestei nr 129 A, județul Dolj; Tel. :0251411214; 0251418973; Fax :0251414205
CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995; RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK
e-mail: raadpfl.craiova@yahoo.com

Nr. _____ / _____



CATRE

**CONSILIUL LOCAL AL
MUNICIPIULUI CRAIOVA**

Va rugăm să introduceți pe ordinea de zi a sedinței Consiliului Local al Municipiului Craiova din luna mai 2025, în vederea aprobării a „Situatiilor financiare anuale R.A.A.D.P.F.L. Craiova pentru anul 2024”.

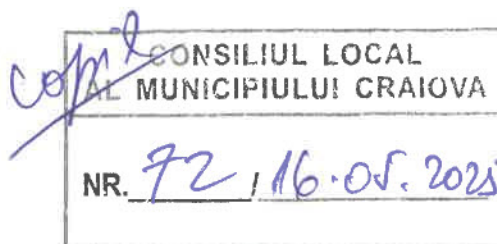
DIRECTOR GENERAL,
Ing. Grigorie Marinel Cristian

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Uritu Florin Irinel



Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ
Craiova, str. Brestei nr 129 A, județul Dolj; Tel. :0251411214; 0251418973; Fax :0251414205
CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995; RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK
e-mail: raadpfl.craiova@yahoo.com

Nr. _____ / _____



C A T R E,
PRIMĂRIA CRAIOVA *CONSILIUL LOCAL*
DIRECȚIA ECONOMICĂ FINANCIARĂ
SERVICIUL BUGET

Prin prezenta va înaintăm nota de fundamentare și anexele,
privind aprobarea Situațiilor financiare anuale R.A.A.D.P.F.L Craiova pentru
anul 2024.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Grigorie Marinel Cristian

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Uritu Florin Irinel

**Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ
(R.A.A.D.P.F.L.) Craiova**

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 17/14.05.2025

Consiliul de Administrație (C.A.) al R.A.A.D.P.F.L. Craiova numit prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Craiova nr. 461/29.10.2021, conform O.U.G. nr. 109/2011, completată și modificată prin Legea nr. 111/2016, precum și H.G. nr. 722/2016, întrunit în ședința ordinară din data de 14.05.2025,

Având în vedere Referatul nr.15767/07.05.2025 întocmit de către Directorul Economic al R.A.A.D.P.F.L Craiova privind aprobarea Situațiilor financiare anuale, ale R.A.A.D.P.F.L Craiova, pentru anul 2024,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Aprobarea Situațiilor financiare anuale, ale R.A.A.D.P.F.L Craiova, pentru anul 2024.

Art. 2 Se înaintează prezenta hotărâre către Consiliul Local al Municipiului Craiova în vederea aprobării Situațiilor financiare anuale, ale R.A.A.D.P.F.L Craiova, pentru anul 2024.

Art. 3 Directorul General, Directorul Economic, Serviciul Financiar-Contabilitate, Încasări Numerar vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.4 Prezenta hotărâre se va aduce la cunoștința publică prin postarea pe pagina de internet a regiei <https://raadpflcraiova.ro>.

PREȘEDINTE C.A.
REȘCEANU Cătălin Ionuț

Secretar C.A.
C.j. Duță Adriana Delia

Vizat pentru legalitate ,
Cj. Lupulescu-Radu Ana - Maria



PRIM-AUDIT SRL
AUDIT • CONTABILITATE • RESURSE UMANE • CONSULTANȚĂ

0720 640 077

J23/6660/2022

RO14479923

prim.audit.srl@gmail.com

Autorizație CAFR: 968/2010

Autorizație CCF 307/2008

Autorizație CECCAR 7748/2012

Sediu social: Oraș Voluntari Bd. Pipera nr 1, bloc 5, et 1, ap 24, cod poștal 077191

Punct de lucru: Oraș Voluntari, jud. Ilfov, Bd. Pipera nr 1/VII A, Bloc A3, et 3, ap 80, cod poștal 077190

Regia Autonomă de Administrare a
Domeniului Public și a Fondului Locativ
Craiova

12. MAI. 2025

Nr. _____

16391

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE
ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2024
DE CĂTRE

R.A.A.D.P.F.L. Craiova

Ilfov

2025



PRIM-AUDIT SRL
AUDIT • CONTABILITATE • RESURSE UMANE • CONSULTANȚĂ

0720 640 077

J23/6660/2022

RO14479923

prim.audit.srl@gmail.com

Autorizație CAFR: 968/2010

Autorizație CCF 307/2008

Autorizație CECCAR 7748/2012

Sediul social: Oraș Voluntari Bd. Pipera nr 1, bloc 5, et 1, ap 24, cod postal 077191

Punct de lucru: Oraș Voluntari, jud. Ilfov, Bd. Pipera nr 1/VII A. Bloc A3, et 3, ap 80, cod postal 077190

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către

R.A.A.D.P.F.L. Craiova

Cu sediul social în Craiova, str. Brestei nr 129, județul Dolj

**Raport cu privire la auditul Situațiilor Financiare Anuale
întocmite la data de 31.12.2024 de către
R.A.A.D.P.F.L. Craiova**

Opinie fără rezerve

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale entității **R.A.A.D.P.F.L. Craiova** („Regia”), cu sediul în **Craiova, str. Brestei nr 129, județul Dolj**, având cod unic de înregistrare **RO 7403230**, care cuprind **bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie** pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și **un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative**.
- 2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2024** se identifică astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	9.512.721 lei
• Profit net al exercițiului financiar:	3.568.865 lei
• Cifra de afaceri netă:	70.803.167 lei
- 3 În opinia noastră, **situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024**, precum și **a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată**, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

- 4 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate conform Codului Internațional de etică al profesioniștilor contabili (inclusiv standardele internaționale de independență) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA) și

conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca *probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate* pentru a constitui baza pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

- 5 Pe baza declarațiilor conducerii, auditorul a concluzionat că nu există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții, care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea, în conformitate cu ISA 570 (revizuit).

Aspecte cheie de audit

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

Recunoașterea veniturilor

După părerea noastră, recunoașterea veniturilor este semnificativă pentru audit, întrucât acestea trebuie să fie aferente perioadei auditate. Dat fiind faptul că unele aranjamente comerciale sunt complexe, se aplică un raționament semnificativ la selectarea bazei contabile pentru fiecare contract pe termen lung. Așadar, veniturile recunoscute pe parcursul exercițiului financiar, reprezintă o valoare semnificativă, constând într-un volum mare de operațiuni. Tipul de tranzacții identificate, referitoare la recunoașterea veniturilor, conduc la următoarele riscuri:

- Complexitatea tranzacțiilor
- Corectitudinea veniturilor recunoscute pentru tranzacții, care prin natura lor presupun un nivel ridicat de judecată din partea managementului

Teste efectuate:

- Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:
- Evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu IAS 18 „Venituri” și în raport cu politicile contabile ale societății;
- Testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detaliu în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- Examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere prevederile contractuale.

Recuperabilitatea creanțelor comerciale

Recuperabilitatea creanțelor comerciale sunt considerate a fi un risc semnificativ din cauza naturii globale a acestor solduri în situațiile financiare, precum și importanța colectării de numerar.

Teste efectuate:

Procedurile noastre de audit au inclus, dar nu au fost limitate la acestea, printre altele:

- Evaluarea eficacității controalelor privind monitorizarea recuperabilității creanțelor;
- Evaluarea estimărilor managementului cu privire la ajustările de valoare efectuate/de efectuat în raport cu nivelul, vechimea creanțelor și a gradului de colectare;

- Evaluarea recuperabilității creanțelor cu referire la profilul de risc al clienților;
- Testarea soldurilor, pe bază de eșantion;
- Examinarea coerenței hotărârilor privind urmărirea recuperării creanțelor comerciale și a veniturilor realizate, prin discuții cu managementul pentru justificarea acestor hotărâri și obținerea de probe de audit necesare pentru susținerea justificărilor managementului.

Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație

- 7 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație care *să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.*
- 8 Raportul Consiliului de Administrație cuprinde *7 pagini* și nu face parte din situațiile financiare.
- 9 Opinia noastră cu privire la situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2024 nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.
- 10 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la **31 decembrie 2024**, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul Consiliului de Administrație și situațiile financiare, dacă Raportul Consiliului de Administrație include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Consiliului de Administrație sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:
 - a) *În Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;*
 - b) *Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.*
- 11 Pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de **31 decembrie 2024** cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în Raportul administratorilor.
- 12 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr.

1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.

- 13 Legislația fiscală din România este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări ale dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 14 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 15 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 16 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 17 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 18 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- *Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, 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 realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- 19 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 20 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 21 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

- 22 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății **R.A.A.D.P.F.L. CRAIOVA** pentru exercițiul financiar încheiat la **31 Decembrie 2024**, prin contractul nr. **11347/31.03.2025**. Conform contractului de servicii, durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de **1 an**, acoperind exercițiul financiar încheiat la **31.12.2024**.

Confirmăm că:

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

Cu stimă,

În numele firmei de audit

SC PRIM-AUDIT SRL

*cu sediul social în Orașul Voluntari, Bd. Pipera,
Nr. 1, Bloc 5, Etaj 1, Ap. 24, Județul Ilfov*

*Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 968/12.03.2010*

*Înregistrată în Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA968*



Auditor partener/Administrator

COSTIN LUMINIȚA MARINELA

*Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 2818/24.02.2009*

*Ilfov
12.05.2025*

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PRIM-AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA968

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar:
LUMINIȚA MARINELA COSTIN
Registrul Public Electronic: AF2818



MINISTERUL FINANTELOR
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 143056

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea PRIM-AUDIT S.R.L.

CUI 14479923, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA968 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **05 February 2025**

până la: **30 June 2026** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registru-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR



MINISTERUL FINANTELOR
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 143046

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. COSTIN LUMINITA MARINELA

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF2818 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **05 February 2025**

până la: **30 June 2026** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR



Nr. ____ / ____ .2025

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR

Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a fost înființată în anul 1995 prin hotărârea nr. 14 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, în baza Legii nr.15/1990, cu scopul de a administra o parte din activitățile și proprietățile Municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotărârile nr. 56/2006, 19/2013 și 388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date în gestiune directă următoarele activități:

- Amenajarea, întreținerea și înfrumusețarea zonelor verzi;
- Montarea și întreținerea mobilierului stradal;
- Amenajarea și întreținerea locurilor de agrement, a ștrandurilor, lacurilor și bălților;
- Întreținerea animalelor la Grădina Zoologică;
- Întreținerea și reparația străzilor cu îmbrăcăminte din pavaj de piatră brută, piatră spartă și amestec optimal;
- Montarea și întreținerea echipamentelor de siguranță circulației;
- Administrarea cimitirelor aparținând domeniului public;
- Închirierea fondului locativ de stat și a spațiilor cu altă destinație.
- Demolarea construcțiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- Administrarea toaletelor ecologice.

Prin HCL nr.291/26.06.2014 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, RAADPFL Craiova administrează și Sala Polivalentă, în asociere cu Primaria Municipiului Craiova, conform contractului de asociere nr.46/04.07.2014, contract prin care Municipiul Craiova se obligă să suporte contravaloarea cheltuielilor

rezultate din intretinerea obiectivului, iar regia suporta cheltuielile cu salarizarea si cheltuielile administrative curente.

Situațiile financiare anuale s-au întocmit cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP Nr.107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportării lor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

În conformitate OMFP nr.1802/2014, situațiile financiare au fost auditate, potrivit prevederilor Legii nr.162/2016 privind auditul statutar al situațiilor financiare, de către societatea de audit Prim Audit SRL, al cărei raport însoțește situațiile financiare anuale.

Rezultatele inventarierii patrimoniului au fost valorificate și reflectate în contabilitate, iar posturile înscrise în Situațiile financiare anuale corespund cu datele înregistrate în contabilitate și cele din balanța de verificare a conturilor sintetice la data de 31.12.2024.

Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza datelor din Balanța de Verificare a conturilor sintetice și analitice întocmită la 31.12.2024.

Posturile de activ, respectiv de pasiv din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare a conturilor și au la baza rezultatele inventarierii anuale, care s-a efectuat în conformitate cu Normele Metodologice, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 și Decizia Conducerii nr.414/26.09.2024.

În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2024, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2023	2024	Diferențe
1	Active imobilizate	1.504.981	3.967.063	2.462.082
2	Active circulante	19.307.188	20.165.850	858.662
3	Cheltuieli în avans	337	0	-337
	Total active	20.812.506	24.132.913	3.320.407
4	Datorii curente	12.828.466	14.411.660	1.583.194
5	Provizioane	1.117.988	84.377	-1.033.611
6	Venituri în avans	422.236	124.155	-298.081
7	Capitaluri proprii	6.443.816	9.512.721	3.068.905
	Total pasive	20.812.506	24.132.913	3.320.407

Veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2024 au fost reflectate în mod fidel în contul de profit și pierdere, formularul 20, din bilanțul contabil.

În anul 2024 conducerea executivă a Regiei fost asigurată de directorul general doamnel Ing.Grigorie Marinel Cristian, iar activitatea economico-financiară a fost condusa de director economic ec. Uritu Florin Irinel.

Gradul de realizare al principalilor indicatori economico-financiarî în anul 2024 , comparativ cu prevederile din BVC este redat în tabelul 1.

Tabelul 1

**Gradul de realizare al principalilor indicatori economico-financiarî
în anul 2024, comparativ cu prevederile din BVC (mii lei)**

Sume înregistrate	Prevederi BVC 2024	Realizări 2024	%
Venituri totale din care:	73.203	72.419	98,93 %
Venituri din exploatare	73.200	72.417	98,93 %
Venituri financiare	3	3	100 %
Venituri extraordinare	0	0	
Cheltuieli totale din care:	71.750	68.751	95,82 %
Cheltuieli de exploatare	71.750	68.751	95,82 %
Cheltuieli financiare+alte cheltuieli	0	0	Nu este cazul
Profit brut	1.453	3.668	252,44 %
Impozit pe profit	300	99	33%
Profit net	1.153	3.569	309,54 %
Nr. Mediu de personal	803	753	93,77%

Se observă că Regia și-a realizat veniturile totale în procent de 98,93 % față de bugetul aprobat, venituri ce au generat cheltuieli în procent de 95,82%. Profitul brut prognozat a fost realizat în procent de 252,44 %.

Așa cum rezultă din datele prezentate în tabelul de mai jos, indicatorii economico-financiarî au suferit modificări în anul 2024 comparativ cu anul 2023 dupa cum urmeaza:

- Veniturile aferente anului 2024 au înregistrat o creștere de 2.092 mii lei de la 70.327 mii lei în anul 2023 la 72.419 mii lei în 2024
- Cheltuielile anului 2024 au înregistrat o creștere de 3.115 mii lei de la 65.636 mii lei în anul 2023 la 68.751 mii lei în anul 2024
- Profitul brut a înregistrat o scadere de 1.023 mii lei de la un profit brut de 4.691 mii lei în 2023 la 3.668 mii lei în anul 2024

De asemenea se poate observa că productivitatea muncii a cunoscut acelasi trend ascendent de la 89,93% la finele anului 2023 la 96,17% la finele anului 2024.

**Variația indicatorilor economico-financiari în anul 2024
comparativ cu anul 2023**

<i>Nr crt.</i>	<i>An</i>	<i>Venituri totale</i>	<i>Cheltuieli totale</i>	<i>Profit brut</i>	<i>Nr mediu de salariați</i>	<i>Productivitatea muncii</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=2-3</i>	<i>5</i>	<i>6=2/5</i>
1	2023	70.327	65.636	4.691	782	89,93%
2	2024	72.419	68.751	3.668	753	96,17%

Activul net al regiei, în valoare de 9.512.721 lei a crescut cu 3.068.905 lei față de anul 2023.

Imobilizările corporale din domeniul public și privat, respectiv terenurile, construcțiile-clădirile, mijloacele și echipamentele tehnologice, mijloacele de transport, animalele și plantațiile, sunt proprietatea Consiliului Local Municipal Craiova, date în administrarea Regiei în vederea realizării activităților de baza.

Aceste bunuri sunt înregistrate în balanța de verificare a Regiei în conturi extra-bilanțiere și inventariate în baza deciziei conducerii Regiei. Pe parcursul anului 2024 inventarul acestor bunuri a suferit modificari (intrari,iesiri) în baza HCLM aprobate în cursul anului.

Activele circulante se compun din:

1. - **Stocurile** de materiale, mărfuri, producție neterminată, a căror valoare este de 2.665.083 lei, în creștere față de 2023 cu 1.124.340 lei .

La categoria stocurilor de materii prime și materiale se poate observa o creștere cu 693.631 lei a soldului stocului de la 642.009 lei în anul 2023 la 1.335.640 lei în anul 2024.

La producția în curs de execuție se poate observa o creștere cu 375.633 lei a soldului producției de la 854.341 lei în anul 2023 la 1.229.974 lei în anul 2024.

2. - **Creanțele** Regiei la data de 31.12.2024 sunt în suma netă de 16.706.339 lei care se compun din:

- ✓ Creante comerciale în suma de 6.678.195,54 lei;
- ✓ Clienti incerti sau în litigiu în suma de 886.739,98 lei;
- ✓ Clienti facturi de întocmit în suma de 7.981.106,82 lei;
- ✓ Debitori diverși în suma de 192.594,96 lei;
- ✓ Alte creante în suma de 967.701,70 lei;

Regia pentru clientii incerti sau în litigiu în valoare de 886.739,98 lei a constituit ajustări pentru riscul de neincasare în valoare de 870.010,21 lei.

Facem precizarea că toate aceste creanțe au fost inventariate la 31.12.2024, având și confirmări pe extrase de la clienți, sau confirmare tacită prin efectul legii.

3. La data de 31.12.2024, Regia are datorii in suma de 14.411.660 lei a caror componenta este expusa in tabelul de mai jos:

Tabelul 3

Componenta obligațiilor Regiei	
Natura obligației	Datorii curente
Salarii și accesorii aferente	2.119.564
Bugetul asigurărilor sociale	1.341.079
Bugetul de stat si local	3.597.686
Furnizori diverși	6.482.442
Credite bancare si dobanzi aferente	135.697
Alte datori in legatura cu persoane fizice si juridice	735.192
TOTAL	14.411.660

La sfîrsitul anului 2024 regia a inregistrat un profit net de 3.568.865,00 lei.

In conformitate cu prevederile **OG 64/2001** « *Privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile cu capital integral de stat sau majoritar de stat , precum si regiile nationale* », Consiliul de Administratie propune A.G.A. repartizarea profitului net in suma de 3.568.865,00 lei pe urmatoarele destinatii :

1. – alte rezerve reprezentand facilitatile fiscale 2.050.000,00 lei
prevazute de lege(profit reinvestit cont 1068)
2. - constituire fond pentru participarea 151.886,50 lei
salariatilor la profit in quantum de
10% din profitul net
3. - varsaminte bugetul organului local 759.432,50 lei
in quantum de 50% din profitul net
4. - surse proprii de finantare la 607.546,00 lei
dispozitia Regiei in quantum de 40%
din profitul net

Patrimoniul Regiei în valoare de 9.512.721 lei este structurat astfel:

- patrimoniul Regiei 527.883 lei;
- rezerve din reevaluare 383.263 lei;
- rezerve legale 105.577 lei;
- alte rezerve 6.477.174 lei;
- rezultat net din anii anteriori pofit 499.959 lei;
- profit net an curent 2024 este in suma de 3.568.865 lei;
- repartizarea profitului(ct129) 2.050.000;

Cifra de afaceri neta a Regiei la 31.12 2024 este de 70.803.167 lei, în creștere cu 1.888.508 lei fata de finele anului 2023 fiind de 68.914.659 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP Nr.107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportări lor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare Regiei. În acest sens, s-a adoptat o politica de a efectua urmarirea clientilor rau platnici prin notificari periodice

Creantele comerciale privind prestările de servicii privesc clienti autohtoni, încasarea contravalorii acestora efectuându-se atat cu numerar cat si prin banca .

Risc de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine conducerii executive, care are construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor Regiei pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Regia gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor rezerve adecvate, prin monitorizarea continua a eficienței fluxurilor de numerar reale si prin punerea în corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar.

Regia nu efectueaza tranzactii in valuta, neavand un risc in acest sens.

Riscul de piata

Regia monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Regia de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata.

R.A.A.D.P.F.L. Craiova a achitat la zi toate sumele datorate bugetului de stat, bugetului asigurărilor sociale de stat, precum și bugetului local, reprezentând taxa pe valoare adăugată, impozit pe salarii, contribuții aferente salariilor, taxe și impozite locale.

Situatiile financiare au fost intocmite pe principiul continuitatii activitatii.

Regia isi va continua in mod normal activitatea, pentru anul 2025, principalii indicatori de activitate si rezultat prevazuti de Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, sunt:

- Total venituri – 82.269 mii lei
- Total cheltuieli- 80.551 mii lei
- Profit brut- 1.718 mii lei

Raportul de gestiune al administratorilor a realizat o prezentare fidela, o analiza echilibrata si cuprinzatoare a dezvoltarii si performantei regiei cat si a pozitiei sale financiare, corelata cu dimensiunea si complexitatea activitatilor.

DIRECTOR GENERAL,
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
EC.URITU FLORIN IRINEL



**Regia Autonomă de Administrare a
Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova**

Craiova, str. Brestei nr. 129 A, județul Dolj

Tel.: 0251/411214; 0251/414076; Fax :0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995;

RO58CECEDJ0152RON0525452 - CEC BANK

email: raadpfl.craiova@yahoo.com

Declarație nefinanciara

Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a fost înființată în anul 1995 prin hotărârea nr. 14 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, în baza Legii nr.15/1990, cu scopul de a administra o parte din activitățile și proprietățile Municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotărârile nr. 56/2006, 19/2013 și 388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date în gestiune directă următoarele activități:

- Amenajarea, întreținerea și înfrumusețarea zonelor verzi;
- Montarea și întreținerea mobilierului stradal;
- Amenajarea și întreținerea locurilor de agrement, a ștrandurilor, lacurilor și bălților;
- Întreținerea animalelor la Grădina Zoologică;
- Întreținerea și reparația străzilor cu îmbrăcăminte din pavaj de piatră brută, piatră spartă și amestec optimal;
- Montarea și întreținerea echipamentelor de siguranța circulației;
- Administrarea cimitirelor aparținând domeniului public;
- Închirierea fondului locativ de stat și a spațiilor cu altă destinație.
- Demolarea construcțiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;

RAADPFL Craiova prin reprezentantul legal Filip Aurelia in calitate de Administrator, mentioneaza ca in anul 2016 entitatea a asigurat resursele necesare functionarii in conditii de eficacitate in vederea atingerii urmatoarelor obiective:

I.Cresterea eficientei economice ca urmare a diversificarii si imbunatatirii serviciilor:

1.1)Dezvoltarea si reamenajarea spatiilor verzi:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si materialelor productive;

1.2)Dezvoltarea pepinierii, a sereilor proprii:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal existent in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor;
- calificarea personalului in vederea ingrijirii corespunzatoare a speciilor cultivate in serele proprii;

1.3)Dezvoltarea constructiilor si serviciilor funerare:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor

1.4)Promovare servicii si produse prestate catre terti:

- calificarea personalului in domeniul marketing si promovare
- cresterea numarului de participanti la targuri si expozitii
- campanii de marketing online si in presa scrisa

II.Cresterea productivitatii muncii:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal existent in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor

III.Orientarea catre client:

- utilizarea rationala si eficienta a resurselor existente

IV.Grija pentru mediu, sanatatea populatiei si angajatilor:

- utilizarea rationala si eficienta a resurselor existente

Constrangerile, riscurile si limitarile, oportunitatile la nivelul regiei se pot realiza prin intermediul analizei SWAT dupa cum urmeaza:

A)Puncte forte:

- Promptitudine in executarea lucrarilor incredintate si in remedierea avariilor sesizate la obiectivele aflate in administrare.
- Regia are baze corecte si de echilibru cu Primaria Craiova
- Existenta unui personal calificat care sa asigure lucrarile si prestaile de servicii in conditii optime
- Existenta pepiniera proprie

B)Puncte slabe:

- Parc utilaje si echipamente insuficient
- Echipamente neperformante din punct de vedere tehnologic si inechitate, care necesita foarte multe fonduri pentru intretinere
- Personal insuficient desfasurarii simultane a proiectelor existente si implementarea unora noi

C)Oportunitati:

- Atitudine favorabila pentru colaborarea si dezvoltarea unor servicii suplimentare
- Finalizarea lucrarilor in executie
- Cresterea ponderii lucrarilor cu terti
- Cresterea productivitatii muncii

D)Amenintari:

- Dependenta de un singur finantator pentru mare parte a prestarilor efectuate-Primaria Municipiului Craiova
- Migrarea fortei de munca calificate catre mediul privat
- Practici care prezinta vagi caracteristici de publicitate negativa-distrugere unor zone amenajate,etc.
- Modificari ale legislatiei nationale sau europene.

În ceea ce privește aspectele sociale și de personal la nivelul RAADPFL Craiova, pentru a se asigura egalitatea de gen, condițiile de muncă, respectarea dreptului lucrătorilor de a fi informați și consultați, sănătatea și siguranța la locul de muncă, există constituit, în temeiul Legii dialogului Social nr 62/2011 la nivelul instituției Contractul Colectiv de Muncă, negociat cu Sindicatul Liber al Lucrătorilor din RAADPFL Craiova.

În acest sens, s-au constituit salariaților drepturi precum:

- Ajutoare sociale sub forma ajutoarelor de înmormântare;
- Tichete cadou cu ocazia sărbătorilor legale;
- Prime sărbători legale, prime pensionare salariați pensionați pentru limită vârstă și anticipat de două salarii avute în luna pensionării.

Deasemenea pentru respectarea drepturilor, sănătății și siguranței la locul de muncă, RAADPFL Craiova respectă toate criteriile privind protecția muncii conform normativelor în vigoare.

La nivelul instituției este implementat Codul de Etică al Personalului contractual pentru respectarea raporturilor sociale și profesionale corespunzătoare între personalul contractual al RAADPFL Craiova pe de o parte și cetățeni pe de altă parte.

Corupția nu este o problema sociala periferica ce poate fi ignorata sau acceptata-aceasta este o problema a economiei ce influenteaza in mod direct si negativ capacitatea firmelor de a concura pe piata.Lupta

impotriva coruptiei reprezinta un aspect important ce trebuie avut in vedere de toate firmele.

Din aceasta cauza, in cadrul regiei, nu doar ca ne angajam in lupta impotriva coruptiei si a fraudei dar sustinem intru totul practicile cinstite de afaceri.

Deasemenea, condamnam orice comportament corupt si dezvoltam orice mecanism necesar pentru a preveni activitati injuste din partea angajatilor, partenerilor si furnizorilor.

Sustenabilitatea este unul dintre conceptele care ne definesc activitatea si un factor important in dezvoltarea regiei.

DIRECTOR GENERAL,
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
EC.URITU FLORIN IRINEL

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

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

Persoana juridică: R.A.A.D.P.F.L. Craiova

Judetul: Dolj

Adresa: Craiova, str. Brestei nr. 129A, cod poștal 200207

Numar din registrul comertului: J16/752/01.05.1995

Forma de proprietate: 11 – Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):

0119 – Cultivarea altor plante din culturi nepermanente;

Cod unic de inregistrare: 7403230

Tipul raportării contabile: Situație financiară anuală – Forma Lungă (BL) – aplică reglementările contabile simplificate aprobate prin OMF nr 1802/2014

Administratorul societății, GRIGORIE MARINEL CRISTIAN, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2024 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele,

Ing. Grigorie Marinela Cristian

INTOCMIT,

Numele si prenumele,

Ec. Uritu Florin Irinel

Calitatea,

Director Economic

RAADPFL CRAIOVA

TOTAL GENERAL!!!

Adresa:

DOLJ, CRAIOVA, Str.BRESTEI, Nr.129A, Cod Postal: 200207

Cod Unic de Inregistrare:

7403230

Nr. de ordine in registrul comertului: J16/752/1995

31/12/2024

BALANTA DE VERIFICARE

Cont	Denumire	Sume precedente		Rulaje curente		Total sume		Sold Final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1015	Patrimoniu regiei	0.00	527 883.39	0.00	0.00	0.00	527 883.39	0.00	527 883.39	1015
105	Rezerve din reevaluare	0.00	383 262.57	0.00	0.00	0.00	383 262.57	0.00	383 262.57	105
1061	Rezerve legale	0.00	105 576.67	0.00	0.00	0.00	105 576.67	0.00	105 576.67	1061
1068	Alte rezerve	0.00	4 427 174.36	0.00	2 050 000.00	0.00	6 477 174.36	0.00	6 477 174.36	1068
	TOTAL CONT 106	0.00	4 532 751.03	0.00	2 050 000.00	0.00	6 582 751.03	0.00	6 582 751.03	
1171	Rezultatul reportat	4 420 650.00	4 919 307.18	0.00	0.00	4 420 650.00	4 919 307.18	0.00	498 657.18	1171
1174-AN 2017	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	133 050.05	171 842.00	0.00	0.00	133 050.05	171 842.00	0.00	38 591.95	1174-AN 2017
1174AN2018	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	171 799.00	134 509.00	0.00	0.00	171 799.00	134 509.00	37 290.00	0.00	1174AN2018
	TOTAL CONT 1174	304 849.05	306 151.00	0.00	0.00	304 849.05	306 151.00	37 290.00	38 591.95	
	TOTAL CONT 117	4 725 499.05	5 225 458.18	0.00	0.00	4 725 499.05	5 225 458.18	37 290.00	537 249.13	
121	Profit si pierderi	63 984 865.33	64 722 717.64	5 898 756.15	8 729 568.61	69 883 421.48	73 452 286.25	0.00	3 568 864.77	121
129	Repartizarea profitului	0.00	0.00	2 050 000.00	0.00	2 050 000.00	0.00	2 050 000.00	0.00	129
1511	Provizioane pentru litigii	0.00	84 377.12	0.00	0.00	0.00	84 377.12	0.00	84 377.12	1511
1518	Alte provizioane-participarea salariatilor la profit	1 033 611.00	1 033 611.00	0.00	0.00	1 033 611.00	1 033 611.00	0.00	0.00	1518
1621	Credite bancar termen lung EXIM	1 033 611.00	1 117 988.12	0.00	0.00	1 033 611.00	1 117 988.12	0.00	84 377.12	1621
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0.00	0.00	0.00	135 696.52	0.00	135 696.52	0.00	135 696.52	1682
	TOTAL CLASA 1	69 743 775.38	76 510 060.93	7 949 241.04	10 915 750.02	77 693 016.42	87 425 810.95	2 087 290.00	11 820 084.53	
205	Concesiuni brevete licente	16 400.42	0.00	0.00	0.00	16 400.42	0.00	16 400.42	0.00	205
208	Alte imobilizari necorporale	15 966.39	0.00	0.00	0.00	15 966.39	0.00	15 966.39	0.00	208
212	Construcii	957 224.34	0.00	452 638.51	0.00	1 409 862.85	0.00	1 409 862.85	0.00	212
2131	Echipamente tehnologice	1 278 169.33	0.00	2 058 402.52	0.00	3 336 571.85	0.00	3 336 571.85	0.00	2131
2132	Aparate si instalatii masura	6 350.00	0.00	0.00	0.00	6 350.00	0.00	6 350.00	0.00	2132
2133	Mijloace de transport	935 578.34	0.00	0.00	0.00	935 578.34	0.00	935 578.34	0.00	2133
	TOTAL CONT 213	2 220 097.67	0.00	2 058 402.52	0.00	4 278 500.19	0.00	4 278 500.19	0.00	
214	Mobilier, aparatura birotica	449 997.53	0.00	0.00	0.00	449 997.53	0.00	449 997.53	0.00	214
217	Active biologice productive	94 460.00	0.00	0.00	0.00	94 460.00	0.00	94 460.00	0.00	217
231	Imobilizari corporale in curs	0.00	0.00	452 638.51	452 638.51	452 638.51	452 638.51	0.00	0.00	231
2812	Amortiz.mijl.fixe gr.II	0.00	541 271.69	0.00	1 983.34	0.00	543 255.03	0.00	543 255.03	2812
2813	Amortiz.mijl.fixe gr.III	0.00	1 733 788.07	0.00	21 081.69	0.00	1 754 869.76	0.00	1 754 869.76	2813
	TOTAL CONT 281	0.00	2 275 059.76	0.00	23 065.03	0.00	2 298 124.79	0.00	2 298 124.79	
	TOTAL CLASA 2	3 754 146.35	2 275 059.76	2 963 679.54	475 703.54	6 717 825.89	2 750 763.30	6 265 187.38	2 298 124.79	
301.02	Rechizite	39 738.34	35 035.90	2 964.33	3 315.87	42 702.67	38 351.77	4 350.90	0.00	301.02
301.1	Sicrie in magazine	9 540.00	8 920.00	1 550.00	1 240.00	11 090.00	10 160.00	930.00	0.00	301.1
301.54	Materii prime sere	522 214.54	522 214.54	0.00	0.00	522 214.54	522 214.54	0.00	0.00	301.54

301.55	Materii prime pepiniera	78 659.43	78 659.23	35 575.00	114 234.43	114 234.23	0.20	0.00 301.55
	TOTAL CONT 301	650 152.31	644 829.67	40 089.33	690 241.64	684 960.54	5 281.10	0.00
3021.14	Materiale auxiliare Gelaterie Fantasy	48 401.60	48 401.60	0.00	48 401.60	48 401.60	0.00	0.00 3021.14
3021.15	Materiale auxiliare Cafenea Fantasy	697.44	697.44	0.00	697.44	697.44	0.00	0.00 3021.15
3021.16	Materiale auxiliare Restaurant Fantasy	14 545.85	14 540.99	0.00	14 545.85	14 540.99	4.86	0.00 3021.16
	TOTAL CONT 3021	63 644.89	63 640.03	0.00	63 644.89	63 640.03	4.86	0.00
3022	Combustibili	2 011 599.80	2 011 599.80	120 060.57	2 131 660.37	2 108 423.28	23 237.09	0.00 3022
3024	Piese de schimb	261 949.36	259 415.07	9 602.23	271 551.59	269 017.30	2 534.29	0.00 3024
3024.4	3024.4	38 719.23	31 702.67	366.36	39 085.59	32 091.70	6 993.89	0.00 3024.4
3028	TOTAL CONT 3024	300 668.59	291 117.74	9 968.59	310 637.18	301 109.00	9 528.18	0.00
3028.12	Alte materiale consumabile	11 785 332.00	10 770 005.21	1 231 962.25	13 104 736.05	12 001 967.45	1 102 768.59	0.00 3028
3028.13	Materiale Sala Polivalenta	62 029.38	50 392.96	4 686.25	66 715.63	56 486.13	10 229.50	0.00 3028.12
3028.14	Materiale consumabile magazin pedagogic	3 597.47	3 597.47	0.00	3 597.47	3 597.47	0.00	0.00 3028.13
3028.15	Alte materiale consumabile Gelaterie Fantasy	2 579.51	2 579.51	0.00	2 579.51	2 579.51	0.00	0.00 3028.14
3028.16	Alte materiale consumabile Cafenea Fantasy	9 093.06	9 093.06	139.50	9 232.56	9 232.56	0.00	0.00 3028.15
3028.7	Alte materiale consumabile Restaurant Fantasy	9 250.29	9 250.29	0.00	9 250.29	9 250.29	0.00	0.00 3028.16
3028.9	MATERIALE MAGAZIN CASA	66 052.15	15.71	0.00	66 052.15	15.71	66 036.44	0.00 3028.7
	Alte materiale consumabile zoofetarie	3 559.43	3 559.43	0.00	3 559.43	3 559.43	0.00	0.00 3028.9
	TOTAL CONT 3028	11 941 493.29	10 848 493.64	1 324 229.80	13 265 723.09	12 086 688.56	1 179 034.53	0.00
	TOTAL CONT 302	14 317 406.57	13 214 851.21	1 454 258.96	15 771 665.53	14 559 860.87	1 211 804.66	0.00
303	Obiecte de inventar	1 723.39	917.71	0.00	1 723.39	917.71	805.68	0.00 303
303.11	Ob.inv. in depozit	377 690.73	349 191.25	8 821.44	384 916.19	358 012.69	26 903.50	0.00 303.11
303.12	303.12	5 108.00	5 108.00	0.00	5 108.00	5 108.00	0.00	0.00 303.12
303.13	Materiale de natura obiectelor de inventar magazin	2 557.85	2 557.85	0.00	2 557.85	2 557.85	0.00	0.00 303.13
303.14	Materiale de natura obiectelor de inventar Gelaterie	34 633.48	34 633.48	0.00	34 633.48	34 633.48	0.00	0.00 303.14
303.15	Materiale de natura obiectelor de inventar Cafenea	34 015.45	34 015.45	0.00	34 015.45	34 015.45	0.00	0.00 303.15
303.16	Materiale de natura obiectelor de inventar	63 034.79	63 034.79	0.00	63 034.79	63 034.79	0.00	0.00 303.16
303.30	Baracamante	1 929.72	0.00	0.00	1 929.72	0.00	1 929.72	0.00 303.30
	TOTAL CONT 303	520 693.41	489 458.53	8 821.44	527 918.87	488 279.97	29 638.90	0.00
331.54	Produtie net. sera	5 091 364.99	4 592 470.70	498 894.29	5 637 645.69	5 091 364.99	546 280.70	0.00 331.54
331.55	Produtie net.pepiniera	7 392 724.25	6 681 303.46	711 420.79	8 076 417.88	7 392 724.25	683 693.63	0.00 331.55
	TOTAL CONT 331	12 484 089.24	11 273 774.16	1 210 315.08	13 714 063.57	12 484 089.24	1 229 974.33	0.00
345	Produse finite	6 198.50	6 198.50	0.00	6 198.50	6 198.50	0.00	0.00 345
345.13	Produse finite Restaurant Fantasy	15 337.56	15 337.56	0.00	15 337.56	15 337.56	0.00	0.00 345.13
345.14	Produse finite Gelaterie Fantasy	47 696.48	47 696.48	0.00	47 696.48	47 696.48	0.00	0.00 345.14
345.15	Produse finite Cafenea Fantasy	6 427.26	6 427.26	585.38	7 012.64	7 012.64	0.00	0.00 345.15
345.20	Produse finite coroane	27 696.99	27 696.99	8 360.00	36 056.99	36 056.99	0.00	0.00 345.20
345.41	Produse finite cruce marmura	48 118.90	48 118.90	1 733.50	49 852.40	49 852.40	0.00	0.00 345.41
345.42	Prod finita Cim Sineasca	44 278.50	44 278.50	8 667.50	52 946.00	52 946.00	0.00	0.00 345.42
345.54	Produtie finita sera	528 706.83	528 706.83	2 579.72	531 286.55	531 286.55	0.00	0.00 345.54
345.55	Produtie finita pepiniera	78 659.23	78 659.23	35 575.00	114 234.23	114 234.23	0.00	0.00 345.55
345.63	Product ind cim cv nord	56 324.50	56 324.50	6 934.00	63 258.50	63 258.50	0.00	0.00 345.63
345.7	Produse finite mob.urban	71 662.95	71 662.95	12 041.60	83 704.55	83 704.55	0.00	0.00 345.7

351	TOTAL CONT 345	931 107.70	76 476.70	76 476.70	1 007 584.40	1 007 584.40	0.00	0.00
	Mat prime si mat la terți	643 652.14	0.00	0.00	643 652.14	561 937.28	81 714.86	0.00 351
361	Animale si pasari	7 000.00	0.00	0.00	7 000.00	7 000.00	0.00	0.00 361
371.02	Magazin Sineasca	266.00	0.00	0.00	266.00	0.00	266.00	0.00 371.02
371.20	FLORI PT COROANA	33 057.47	9 850.40	9 850.40	42 907.87	42 907.87	0.00	0.00 371.20
371.29	Marfuri Gelaterie Fantasy tva 9%	16 380.00	0.00	0.00	16 380.00	10 905.95	5 474.05	0.00 371.29
371.32	Marfuri 19% sere parc	5 975.00	0.00	0.00	5 975.00	435.00	5 540.00	0.00 371.32
371.39	Marfuri Restaurant Fantasy TVA 9%	61 085.00	0.00	0.00	61 085.00	57 381.25	3 703.75	0.00 371.39
371.41	Marfuri tva 19% zoofetarie	181 843.55	0.00	0.00	181 843.55	172 609.15	9 234.40	0.00 371.41
371.42	Marfuri Gr Botanica 19%	106 385.30	0.00	0.00	106 385.30	106 385.30	0.00	0.00 371.42
371.43	Marfuri tva 19% Magazin Pedagogic	164 826.18	0.00	0.00	164 826.18	157 245.78	7 580.40	0.00 371.43
371.44	Marfuri Mag Parc Tineretului tva 19%	102.00	0.00	0.00	102.00	0.00	102.00	0.00 371.44
371.45	Marfuri Restaurant Fantasy tva 19%	46 164.50	0.00	0.00	46 164.50	40 681.91	5 482.59	0.00 371.45
371.46	Marfuri Cafenea Fantasy TVA 19%	24 896.50	1 239.00	1 239.00	26 135.50	22 934.49	3 201.01	0.00 371.46
371.47	Marfuri Gelaterie Fantasy tva 19%	140 506.51	0.00	0.00	140 506.51	138 318.55	2 187.96	0.00 371.47
371.49	Marfuri Cafenea Fantasy TVA 9%	4 818.00	0.00	0.00	4 818.00	4 064.25	753.75	0.00 371.49
371.69	Marfuri magazin pedagogic tva 9%	62 251.97	0.00	0.00	62 251.97	54 744.58	7 507.39	0.00 371.69
371.79	Marfuri Magazin Parc Tineretului tva 9%	922.00	0.00	0.00	922.00	0.00	922.00	0.00 371.79
371.89	Marfuri magazin gradina botanica tva 9%	47 883.50	0.00	0.00	47 883.50	47 883.50	0.00	0.00 371.89
371.9	Marfuri ZOOFETARIE	65 637.26	0.00	0.00	65 637.26	61 578.06	4 059.20	0.00 371.9
371.99	Marfuri 9% magazin sere parc	55 755.00	0.00	0.00	55 755.00	6 910.00	48 845.00	0.00 371.99
	TOTAL CONT 371.9	121 392.26	0.00	0.00	121 392.26	68 488.06	52 904.20	0.00
378.02	TOTAL CONT 371	1 018 755.74	11 089.40	17 808.58	1 029 845.14	924 985.64	104 859.50	0.00
	Adaos com mag Sineasca	0.00	0.00	0.00	0.00	42.67	0.00	42.67 378.02
378.20	ADAOS COMERCIAL	2 239.63	756.00	756.00	2 995.63	2 995.63	0.00	0.00 378.20
378.29	Diferente de pret la marfuri Gelaterie Fantasy tva	5 914.95	15.22	0.00	5 930.17	8 906.85	0.00	2 976.88 378.29
378.32	Diferente de pret la marfuri 19% sere parc	53.35	0.00	0.00	53.35	732.78	0.00	679.43 378.32
378.39	Diferente de pret la marfuri Restaurant Fantasy	24 019.50	34.11	0.00	24 053.61	26 711.14	0.00	2 657.53 378.39
378.41	Diferente de pret la marfuri tva 19% zoofetarie	56 217.05	918.12	0.00	57 135.17	62 134.76	0.00	4 999.59 378.41
378.42	Diferente de pret la marfuri Gr Botanica 19%	33 440.84	0.00	0.00	33 440.84	35 923.55	0.00	2 482.71 378.42
378.43	Diferente de pret la marfuri tva 19% mag pedagogic	52 500.65	218.76	0.00	52 719.41	57 868.77	0.00	5 149.36 378.43
378.44	Diferente de pret la marfuri Mag Parc Tineretului	0.00	0.00	0.00	0.00	39.43	0.00	39.43 378.44
378.45	Diferente de pret la marfuri Restaurant Fantasy	11 421.74	33.81	0.00	11 455.55	15 277.03	0.00	3 821.48 378.45
378.46	Diferente de pret la marfuri Cafenea Fantasy TVA	7 338.01	560.99	455.81	7 899.00	9 061.64	0.00	1 162.64 378.46
378.47	Diferente de pret la marfuri Gelaterie Fantasy tva	57 314.98	44.16	0.00	57 359.14	58 266.53	0.00	907.39 378.47
378.49	Diferente de pret la marfuri Cafenea Fantasy TVA	2 204.71	45.96	0.00	2 250.67	2 668.18	0.00	417.51 378.49
378.69	Diferenta de pret marfuri Pedagogic tva 9%	24 473.72	215.84	0.00	24 689.56	28 289.00	0.00	3 599.44 378.69
378.79	Diferente de pret la marfuri mag Parc Tineretului	0.00	0.00	0.00	0.00	410.77	0.00	410.77 378.79
378.89	Diferente de pret la marfuri mag gradina botanica	23 747.89	0.00	0.00	23 747.89	24 645.09	0.00	897.20 378.89
378.9	Adaos comercial ZOOFETARIE	31 400.90	874.24	0.00	32 275.14	34 683.78	0.00	2 408.64 378.9
378.99	Diferente de pret 9% la marfuri magazin sere parc	1 169.37	83.40	0.00	1 252.77	10 108.29	0.00	8 855.52 378.99
	TOTAL CONT 378.9	32 570.27	957.64	0.00	33 527.91	44 792.07	0.00	11 264.16
	TOTAL CONT 378	333 457.29	3 800.61	1 211.81	337 257.90	378 765.89	0.00	41 507.99

381	Ambalaje	7 721.23	521.00	0.00	0.00	7 721.23	521.00	7 200.23	0.00 381
	TOTAL CLASA 3	30 914 035.63	28 042 854.10	2 822 914.79	3 065 130.73	33 736 950.42	31 107 984.83	2 670 473.58	41 507.99
401	Furnizori	24 807 830.30	31 146 442.87	4 527 505.18	2 116 180.13	29 335 335.48	33 262 623.00	0.00	3 927 287.52 401
401.00	Furnizori intracomunitari	24 508.29	24 715.48	0.00	0.00	24 508.29	24 715.48	0.00	207.19 401.00
401BC	Furnizori BC	0.00	932.96	0.00	0.00	0.00	932.96	0.00	932.96 401BC
401CM	Furnizori CM	0.00	4 314.14	0.00	0.00	0.00	4 314.14	0.00	4 314.14 401CM
404	TOTAL CONT 401	24 832 338.59	31 176 405.45	4 527 505.18	2 116 180.13	29 359 843.77	33 292 585.58	0.00	3 932 741.81
408	Furnizori pt.imobilitati	314 622.20	529 163.43	194 144.13	2 125 471.96	508 766.33	2 654 635.39	0.00	2 145 869.06 404
4091	Furnizori-facturi nesosite	3 661 880.00	4 081 282.35	412 590.00	336 900.00	4 074 470.00	4 418 182.35	0.00	343 712.35 408
4094	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de	38 043.75	0.00	- 682.87	0.00	37 360.88	0.00	37 360.88	0.00 4091
	Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	307 500.00	0.00	- 307 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 4094
4111	TOTAL CONT 409	345 543.75	0.00	- 308 182.87	0.00	37 360.88	0.00	37 360.88	0.00
4111.03	Cilienti utilitati	1 051 598.18	1 010 832.44	12 477.31	- 46 303.98	1 064 075.49	964 528.46	99 547.03	0.00
4111.03CE	Cilienti incasat document	2 280.00	2 280.00	120.00	120.00	2 400.00	2 400.00	0.00	0.00 4111
	Cilienti caiet sarcin Centru Excelenta	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00 4111.03
	TOTAL CONT 4111.03	2 280.01	2 280.00	120.00	120.00	2 400.01	2 400.00	0.01	0.00 4111.03CE
4111.121	Cilienti chirii numerar	128 722.53	118 385.34	10 316.47	7 023.83	139 039.00	125 409.17	13 629.83	0.00
4111.123	Cilienti chirii terenuri	207 045.33	181 678.60	16 163.80	20 100.86	223 209.13	201 779.46	21 429.67	0.00 4111.121
4111.12CM	Cilienti EXP PARTER	3.85	0.00	0.00	0.00	3.85	0.00	3.85	0.00 4111.123
4111.13	Cilienti SAD	295 321.05	236.96	0.00	0.00	295 321.05	236.96	295 084.09	0.00 4111.12CM
4111.133	GARANTII SPATII ALTA DESTINAT	21 201.43	0.00	0.00	0.00	21 201.43	0.00	21 201.43	0.00 4111.13
4111.133CM	Cilienti garantie spatii CM	7.03	0.00	0.00	0.00	7.03	0.00	7.03	0.00 4111.133
	TOTAL CONT 4111.133	21 208.46	0.00	0.00	0.00	21 208.46	0.00	21 208.46	0.00 4111.133CM
4111.13BC	CilientIBC	- 0.01	0.00	0.00	0.00	- 0.01	0.00	- 0.01	0.00
4111.13CE	Cilienti chirii centrul de excelenta	7 838.11	0.00	0.00	0.00	7 838.11	0.00	7 838.11	0.00 4111.13BC
4111.13CM	CLIENTI BIROURI ET 2	139 364.67	5 000.00	0.00	35 964.13	139 364.67	40 964.13	98 400.54	0.00 4111.13CE
4111.13IM	Cilienti chirii IM	0.04	0.00	0.00	0.00	0.04	0.00	0.04	0.00 4111.13CM
	TOTAL CONT 4111.13	463 732.32	5 236.96	0.00	35 964.13	463 732.32	41 201.09	422 531.23	0.00
4111.15	Cilienti vidanjare	2 013 652.08	1 500 858.05	179 736.59	342 604.11	2 193 388.67	1 843 462.16	349 926.51	0.00 4111.15
4111.3	Cilienti rate mag. Cassa	0.29	0.00	0.00	0.00	0.29	0.00	0.29	0.00 4111.3
4111.41	Cilienti cimitir UNGURENI	1 063 990.61	1 051 648.55	98 697.87	99 147.87	1 162 688.48	1 150 796.42	11 892.06	0.00 4111.41
4111.42	Cilienti cimitir SINEASCA	681 243.18	680 979.05	91 081.15	91 081.15	772 324.33	772 060.20	264.13	0.00 4111.42
4111.43	Cilienti cimitir DOROBANTIE	99 098.53	95 408.33	34 817.73	31 849.73	133 916.26	127 258.06	6 658.20	0.00 4111.43
4111.44	Cilienti Stadion Atletism	379 826.14	379 826.15	112 106.79	0.00	491 932.93	379 826.15	112 106.78	0.00 4111.44
4111.45	Cilienti Placari cu Granit	407 723.72	407 727.47	24 382.04	24 382.04	432 105.76	432 109.51	- 3.75	0.00 4111.45
4111.49	Cilienti atelier exploatare	171 109.69	152 592.97	9 968.31	7 183.92	181 078.00	159 776.89	21 301.11	0.00 4111.49
4111.5	Cilienti zone verzi	40 768 351.27	39 492 802.89	3 525 189.84	4 001 640.46	44 293 541.11	43 494 443.35	799 097.76	0.00 4111.5
4111.56	Cilienti Gradina ZOO	3 027 507.05	3 043 964.18	554 881.57	295 604.54	3 582 388.62	3 339 568.72	242 819.90	0.00 4111.56
4111.57	Cilienti Stadion Fotbal	2 000.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00 4111.57
4111.58	Cilienti-Hipodrom	389 238.80	316 997.58	32 418.95	43 906.95	421 657.75	360 904.51	60 753.24	0.00 4111.58
4111.59	Cilienti Viram.magazin	41 770.73	36 225.05	9 948.40	4 974.20	51 719.13	41 199.25	10 519.88	0.00 4111.59
	TOTAL CONT 4111.5	44 228 867.85	42 889 989.68	4 122 438.76	4 346 126.15	48 351 306.61	47 236 115.83	1 115 190.78	0.00
4111.6	Cilienti reparatii strazi	4 092 780.29	3 987 063.40	412 708.90	336 533.45	4 505 489.19	4 323 596.85	181 892.34	0.00 4111.6

4111.62	Clienți sistematizare	7 836 511.78	6 466 985.12	2 643 991.57	1 556 104.19	10 480 503.35	8 023 089.31	2 457 414.04	0.00	4111.62
4111.63	Clienți cimitrul NORD	2 415 769.65	2 406 600.32	502 043.89	504 854.98	2 917 813.54	2 911 455.30	6 358.24	0.00	4111.63
4111.7	TOTAL CONT 4111.6	14 345 061.72	12 860 648.84	3 558 744.36	2 397 492.62	17 903 806.08	15 258 141.46	2 645 664.62	0.00	
4111.8	Clienți atelier înfățișare	8 985 289.77	8 554 331.33	1 878 347.76	931 009.17	10 863 637.53	9 485 340.50	1 378 297.03	0.00	4111.7
4111.9	Clienți Sector Creatie Arta Urbana	488 017.96	488 017.96	495 210.15	0.00	983 228.11	488 017.96	495 210.15	0.00	4111.8
4111CM	Clienți Sala Polivalenta	221 635.35	198 673.86	- 9 637.25	29 287.75	212 001.10	227 961.61	- 15 960.51	0.00	4111.9
	Clienți diversi CM	506.52	0.00	0.00	0.00	506.52	0.00	506.52	0.00	4111CM
4118	TOTAL CONT 4111	74 939 408.63	70 579 115.58	10 634 971.84	8 317 069.35	85 574 380.47	78 896 184.93	6 678 195.54	0.00	
4118.121	Clienți incerti sau in litigiu	422 345.96	2 003.00	0.00	0.00	422 345.96	2 003.00	420 342.96	0.00	4118
4118.123	Clienți incerti locuinte	26 231.87	0.00	0.00	0.00	26 231.87	0.00	26 231.87	0.00	4118.121
4118.15	Clienți incerti terenuri	5 888.01	739.79	0.00	0.00	5 888.01	739.79	5 148.22	0.00	4118.123
4118.41	Clienți incerti sau in litigiu-Cimitir Ungureni	8 720.73	0.00	0.00	0.00	8 720.73	0.00	8 720.73	0.00	4118.15
4118.42	Clienți incerti sau in litigiu-Cimitir sineasca	1 028.08	0.00	0.00	0.00	1 028.08	0.00	1 028.08	0.00	4118.41
4118.49	CLIENTI INCERTI EXPLOATARE-DESZ	5 185.67	0.00	0.00	0.00	5 185.67	0.00	5 185.67	0.00	4118.42
4118.63	Clienți incerti sau in litigiu-Cimitir Craiova Nord	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00	4118.49
4118.9	Clienți incerti sau in litigiu-Cimitir Ungureni	3 114.23	1 546.07	0.00	0.00	3 114.23	1 546.07	1 568.16	0.00	4118.63
4118BC	Clienți incerti sau in litigiu Polivalenta	107 370.32	0.00	0.00	0.00	107 370.32	0.00	107 370.32	0.00	4118.9
4118CM	Clienți incerti sau in litigiu CM	267 602.58	25 670.73	0.00	1 529.00	267 602.58	27 199.73	240 402.85	0.00	4118BC
	Clienți incerti sau in litigiu CM	55 533.77	13 474.78	28 964.13	302.00	84 497.90	13 776.78	70 721.12	0.00	4118CM
	TOTAL CONT 4118	903 041.22	43 434.37	28 964.13	1 831.00	932 005.35	45 265.37	886 739.98	0.00	
418	TOTAL CONT 411	75 842 449.85	70 622 549.95	10 663 935.97	8 318 900.35	86 508 385.82	78 941 450.30	7 564 935.52	0.00	
419	Clienți-facturi de incalzit	9 159 214.71	0.00	- 1 178 107.89	0.00	7 981 106.82	0.00	7 981 106.82	0.00	418
	Clienți-creditori	0.00	39 189.17	0.00	0.00	0.00	39 189.17	0.00	0.00	419
419.5	Avans clienți zone verzi	0.00	20 644.31	0.00	0.00	0.00	20 644.31	0.00	0.00	419.5
419.6	Avans reparatii strazi	0.00	285.89	0.00	0.00	0.00	285.89	0.00	0.00	419.6
	TOTAL CONT 419	0.00	60 119.37	0.00	0.00	0.00	60 119.37	0.00	0.00	
421	Salarii angajati permanenti	39 087 820.00	41 101 709.61	3 632 148.00	3 633 786.00	42 719 968.00	44 735 495.61	2 015 527.61	0.00	421
423	Personal ajutoare materiale a	611 136.00	611 136.00	55 155.00	55 155.00	666 291.00	666 291.00	0.00	0.00	423
426	Drepturi de personal neridica	10 222.00	37 849.00	0.00	0.00	10 222.00	37 849.00	0.00	0.00	426
427	Relineri remuneratii pt. tert	473 234.47	643 876.72	152 206.50	57 973.38	625 440.97	701 850.10	0.00	0.00	427
4282	Alte creante cu pers	0.00	0.52	0.00	0.00	0.00	0.52	0.00	0.52	4282
4311	Decontari pv.asig.soc.-CAS	0.00	7 053.00	0.00	0.00	0.00	7 053.00	0.00	0.00	4311
4313.1	Fd. unic de sanatate	314 558.00	- 542 727.00	32 235.00	17 299.00	346 793.00	- 525 428.00	0.00	- 872 221.00	4313.1
43131	Contr unit la ASS-Cons.Lege	0.00	12 142.00	0.00	0.00	0.00	12 142.00	0.00	0.00	43131
	TOTAL CONT 4313	314 558.00	- 530 585.00	32 235.00	17 299.00	346 793.00	- 513 286.00	0.00	- 860 079.00	
4314	Contrib.indiv la ASS	0.00	1 196.00	0.00	0.00	0.00	1 196.00	0.00	0.00	4314
43141	Contr indiv la ASS-Cons.Lege	0.00	13 082.00	0.00	0.00	0.00	13 082.00	0.00	0.00	43141
	TOTAL CONT 4314	0.00	14 278.00	0.00	0.00	0.00	14 278.00	0.00	0.00	
4315	Asigurari sociale	9 898 053.00	10 623 413.00	735 750.00	921 661.00	10 633 803.00	11 545 074.00	0.00	0.00	4315
4316	Asigurari sociale	4 356 585.00	4 952 963.00	600 388.00	400 345.00	4 956 973.00	5 353 308.00	0.00	0.00	4316
	TOTAL CONT 431	14 569 196.00	15 067 122.00	1 368 373.00	1 339 305.00	15 937 569.00	16 406 427.00	0.00	0.00	
436	Contributie asiguratorie pentru munca	883 860.00	978 782.15	82 548.00	82 410.00	966 408.00	1 061 192.15	0.00	0.00	436
4411	Impozitul pe profit	696 524.00	696 524.00	0.00	98 960.00	696 524.00	795 484.00	0.00	98 960.00	4411

4423	TVA de plata	7 117 067.35	8 184 918.41	1 059 594.00	1 193 177.11	8 178 661.35	9 378 095.52	0.00	1 201 434.17	4423
4424	TVA de recuperat	18 705.35	18 705.35	0.00	0.00	18 705.35	18 705.35	0.00	0.00	4424
4426	TVA deductibil 20%	2 061 809.94	2 061 809.94	418 789.96	418 789.96	2 480 599.90	2 480 599.90	0.00	0.00	4426
44265	TVA deductibila cu 5%	86.00	86.00	0.00	0.00	86.00	86.00	0.00	0.00	44265
44269	Tva deductibil 9 %	460 610.46	460 610.46	73 076.37	73 076.37	533 686.83	533 686.83	0.00	0.00	44269
4426A	TVA deductibila	253 338.42	253 338.42	53 920.36	53 920.36	307 258.78	307 258.78	0.00	0.00	4426A
4426A9	TVA deductibila TVA9%	3 337.78	3 337.78	6 469.37	6 469.37	9 807.15	9 807.15	0.00	0.00	4426A9
	TOTAL CONT 4426A	256 676.20	256 676.20	60 389.73	60 389.73	317 065.93	317 065.93	0.00	0.00	
4427	TOTAL CONT 4426	2 779 182.60	2 779 182.60	552 256.06	552 256.06	3 331 438.66	3 331 438.66	0.00	0.00	
	TVA colectata 20%	9 928 620.02	9 928 620.02	1 743 361.78	1 743 361.78	11 671 981.80	11 671 981.80	0.00	0.00	
4427.29	TVA colectata Gelaterie Fantasy tva 9%	898.32	898.32	2.32	2.32	900.64	900.64	0.00	0.00	4427
4427.32	TVA colectata 19% sere parc	69.46	69.46	0.00	0.00	69.46	69.46	0.00	0.00	4427.29
4427.39	TVA colectata Restaurant Fantasy	4 535.67	4 535.67	6.45	6.45	4 542.12	4 542.12	0.00	0.00	4427.32
4427.41	TVA colectata 19% zoofetarie	26 268.78	26 268.78	429.06	429.06	26 697.84	26 697.84	0.00	0.00	4427.39
4427.42	TVA colectat Mag Botanica tva 19%	15 812.14	15 812.14	0.00	0.00	15 812.14	15 812.14	0.00	0.00	4427.41
4427.43	TVA colectat 19% magazin Pedagogic	23 876.71	23 876.71	99.53	99.53	23 976.24	23 976.24	0.00	0.00	4427.42
4427.46	TVA colectata Cafenea Fantasy TVA 19%	3 382.57	3 382.57	247.87	247.87	3 630.44	3 630.44	0.00	0.00	4427.43
4427.47	TVA colectata Gelaterie Fantasy tva 19%	22 067.56	22 067.56	17.02	17.02	22 084.58	22 084.58	0.00	0.00	4427.46
4427.48	TVA colectat virament	6 068.63	6 068.63	17.96	17.96	6 086.59	6 086.59	0.00	0.00	4427.47
4427.49	TVA colectata Cafenea Fantasy TVA 9%	328.87	328.87	6.86	6.86	335.73	335.73	0.00	0.00	4427.48
4427.69	TVA colectata TVA 9% Mag Pedagogic	4 447.17	4 447.17	39.24	39.24	4 486.41	4 486.41	0.00	0.00	4427.49
4427.99	TVA colectata ZOOFETARIE	4 907.01	4 907.01	136.62	136.62	5 043.63	5 043.63	0.00	0.00	4427.69
4427.9	TVA COLECTAT 9%	14 930.26	14 930.26	1 030.47	1 030.47	15 960.73	15 960.73	0.00	0.00	4427.89
4427.99	TVA colectata magazin gradina botanica	3 809.92	3 809.92	0.00	0.00	3 809.92	3 809.92	0.00	0.00	4427.9
	TOTAL CONT 4427.9	18 740.18	18 740.18	1 030.47	1 030.47	19 770.65	19 770.65	0.00	0.00	4427.99
4427M9	TVA colectata MAGAZIN SERA PARC	532.58	532.58	37.99	37.99	570.57	570.57	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 4427	10 060 555.67	10 060 555.67	1 745 433.17	1 745 433.17	11 805 988.84	11 805 988.84	0.00	0.00	4427M9
4428	TVA neexigibila	- 126 875.12	1 891 225.48	0.00	- 188 101.07	- 126 875.12	1 703 124.41	0.00	1 829 999.53	4428
4428.02	TVA neexigibil mag Sineasca	0.00	51.49	0.00	0.00	0.00	51.49	0.00	51.49	4428.02
4428.20	TVA NEEEXIGIBIL COROANE	6 597.09	5 262.48	1 588.40	2 923.01	8 185.49	8 185.49	0.00	0.00	4428.20
4428.29	TVA neexigibila Gelaterie Fantasy tva 9%	898.32	1 352.47	2.32	0.00	900.64	1 352.47	0.00	451.83	4428.29
4428.32	TVA neexigibila 19% sere parc	69.46	953.99	0.00	0.00	69.46	953.99	0.00	884.53	4428.32
4428.39	TVA neexigibila Restaurant Fantasy TVA 9%	4 730.65	5 043.18	6.45	0.00	4 737.10	5 043.18	0.00	306.08	4428.39
4428.41	TVA neexigibila tva 19% zoofetarie	27 130.65	29 034.67	429.06	0.00	27 559.71	29 034.67	0.00	1 474.96	4428.41
4428.42	TVA neexigibila Gr Botanica 19%	16 986.23	16 986.23	0.00	0.00	16 986.23	16 986.23	0.00	0.00	4428.42
4428.43	TVA neexigibila 19% Mag Pedagogic	25 007.30	26 312.19	99.53	0.00	25 106.83	26 312.19	0.00	1 205.36	4428.43
4428.44	TVA neexigibila tva mag parc ineretului tva 19%	0.00	16.29	0.00	0.00	0.00	16.29	0.00	16.29	4428.44
4428.45	TVA neexigibila Restaurant Fantasy tva 19%	3 926.64	3 926.64	0.00	0.00	3 926.64	3 926.64	0.00	0.00	4428.45
4428.46	TVA neexigibila Cafenea Fantasy TVA 19%	3 414.25	4 019.44	247.87	197.81	3 662.12	4 217.25	0.00	555.13	4428.46
4428.47	TVA neexigibila Gelaterie Fantasy tva 19%	22 067.56	22 433.79	17.02	0.00	22 084.58	22 433.79	0.00	349.21	4428.47
4428.48	TVA neexigibil virament	0.00	1 432.61	0.00	- 1 432.61	0.00	0.00	0.00	0.00	4428.48
4428.49	TVA neexigibila Cafenea Fantasy TVA 9%	328.87	397.82	6.86	0.00	335.73	397.82	0.00	62.09	4428.49
4428.66	TVA neexigibila Restaurant Fantasy	2 551.91	3 445.12	17.96	0.00	2 569.87	3 445.12	0.00	875.25	4428.66

4428.69	TVA neexigibila mag pedagogic tva 9%	4 481.27	5 139.97	39.24	0.00	4 520.51	5 139.97	0.00	619.46 4428.69
4428.79	TVA neexigibila Parc Tineretului tva 9%	0.00	76.13	0.00	0.00	0.00	76.13	0.00	76.13 4428.79
4428.89	TVA neexigibila magazin gradina botanica	3 953.58	3 953.58	0.00	0.00	3 953.58	3 953.58	0.00	0.00 4428.89
4428.9	TVA neexigibila ZOOFETARIE	4 947.82	5 418.45	136.62	0.00	5 084.44	5 418.45	0.00	334.01 4428.9
4428.99	TVA 9% neexigibila magazin sere parc	532.58	4 603.60	37.99	0.00	570.57	4 603.60	0.00	4 033.03 4428.99
	TOTAL CONT 4428.9	5 480.40	10 022.05	174.61	0.00	5 655.01	10 022.05	0.00	4 367.04
4428.A	4428.A	354 776.90	253 338.42	17 217.75	53 920.36	371 994.65	307 258.78	64 735.87	0.00 4428.A
4428.A9	4428.A9	31 139.35	2 716.06	0.00	6 469.37	31 139.35	9 185.43	21 953.92	0.00 4428.A9
4428.CMA	TVA neexigibilaCM	385 916.25	256 054.48	17 217.75	60 389.73	403 134.00	316 444.21	86 689.79	0.00
	TOTAL CONT 4428	629.61	0.00	0.00	0.00	629.61	0.00	629.61	0.00 4428.CMA
	TOTAL CONT 442	387 294.92	2 287 140.10	19 847.07	- 126 023.13	407 141.99	2 161 116.97	87 319.40	1 841 294.38
444	Impozit salarii-buget stat	20 362 805.89	23 330 502.13	3 377 130.30	3 364 843.21	23 739 936.19	26 695 345.34	87 319.40	3 042 728.55
446	Alte impozite si taxe	2 719 433.00	3 031 770.00	256 606.00	247 107.00	2 976 039.00	3 278 877.00	0.00	302 838.00 444
446.1	varsaminte din profit 2012	201 523.68	201 523.68	0.00	0.00	201 523.68	201 523.68	0.00	0.00 446
446.12	Impozit pe spectacol sala polivalenta	499 959.44	499 959.44	0.00	0.00	499 959.44	499 959.44	0.00	0.00 446.1
	TOTAL CONT 446.1	1 352.19	1 731.73	0.00	228.99	1 352.19	1 960.72	0.00	608.53 446.12
446.5	Varsaminte profit de decizie curte de apel 105/2021	501 311.63	501 691.17	0.00	228.99	501 311.63	501 920.16	0.00	608.53
446.7	TAXA AMPIP	221 328.00	221 327.00	0.00	0.00	221 328.00	221 327.00	0.00	- 1.00 446.5
	TOTAL CONT 446	63 293.92	63 293.92	0.00	0.00	63 293.92	63 293.92	0.00	0.00 446.7
447	Fonduri speciale	987 457.23	987 835.77	0.00	228.99	987 457.23	988 064.76	0.00	607.53
447.12	CONTRIBUTIE MTS	691 748.00	746 699.56	60 124.56	74 000.00	751 872.56	820 699.56	0.00	68 827.00 447
	TOTAL CONT 447	405.63	519.50	0.00	68.70	405.63	588.20	0.00	182.57 447.12
4481	Maj imp locale	692 153.63	747 219.06	60 124.56	74 068.70	752 278.19	821 287.76	0.00	69 009.57
451	Debitori diversi	146 482.86	146 482.86	0.00	0.00	146 482.86	146 482.86	0.00	0.00 4481
461.41	Garantie SGR Magazin Zoofetarie	803 791.25	557 787.08	- 42 762.85	13 602.86	761 028.40	571 389.94	189 638.46	0.00 461
461.42	Garantie SGR Magazin Gradina Botanica	7 953.50	5 997.00	0.00	229.05	7 953.50	6 226.05	1 727.45	0.00 461.41
461.43	Garantie SGR Magazin Pedagogic	5 394.00	5 416.55	0.00	- 22.55	5 394.00	5 394.00	0.00	0.00 461.42
461.45	Garantie SGR Restaurant Fantasy	4 361.00	4 448.50	0.00	- 87.50	4 361.00	4 361.00	0.00	0.00 461.43
461.46	SGR Cafenea Fantasy	5 510.00	5 262.45	0.00	2.50	5 510.00	5 264.95	245.05	0.00 461.45
461.47	SGR GELATERIE FANTASY	1 277.00	966.50	0.00	19.50	1 277.00	986.00	291.00	0.00 461.46
	TOTAL CONT 461	2 276.00	1 580.50	0.00	2.50	2 276.00	1 583.00	693.00	0.00 461.47
462	Creditori diversi	830 562.75	581 458.58	- 42 762.85	13 746.36	787 799.90	595 204.94	192 594.96	0.00
462.03	Creditori licitati	982 053.16	986 826.76	28 896.00	28 896.00	1 010 959.16	1 015 722.76	0.00	4 763.50 462
462.03BC	BC	167 666.96	488 417.49	40 139.29	0.00	207 806.25	488 417.49	0.00	280 611.24 462.03
462.03CM	Creditori garantie part licit CM	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00 462.03BC
462.03IM	Creditori diversi IMM	0.00	3 424.96	0.00	0.00	0.00	3 424.96	0.00	3 424.96 462.03CM
	TOTAL CONT 462.03	167 666.96	494 042.45	40 139.29	0.00	207 806.25	494 042.45	0.00	200.00 462.03IM
462.04	Creditori garantii materiale	91 108.88	373 283.38	9 512.00	4 906.00	100 620.88	378 189.38	0.00	286 236.20
462.05	Creditori garantii curatenie cimitire	10 450.00	25 270.00	950.00	0.00	11 400.00	25 270.00	0.00	277 588.50 462.04
462.13	Garantii chirii SAD	0.00	97 965.35	476.45	0.00	476.45	97 965.35	0.00	13 870.00 462.05
462.13BC	Creditori diversiBC	0.00	12 600.96	0.00	0.00	0.00	12 600.96	0.00	97 488.90 462.13
462.13CE	Creditori diversi Centru de excelenta	0.00	4 270.07	0.00	0.00	0.00	4 270.07	0.00	12 600.96 462.13BC
									4 270.07 462.13CE

462.13CM	Creditori diversi CM	0.00	38 084.53	0.00	0.00	0.00	38 084.53	0.00	38 084.53	462.13CM
462.13IM	Creditori diversi	0.00	26.98	0.00	0.00	0.00	26.98	0.00	26.98	462.13IM
	TOTAL CONT 462.13	0.00	152 947.89	476.45	0.00	0.00	152 947.89	0.00	152 947.89	
462.9	Gar spatii sala polivalenta	0.00	283.50	0.00	0.00	0.00	283.50	0.00	283.50	
	TOTAL CONT 462	1 251 289.00	2 032 653.98	79 973.74	33 802.00	1 331 282.74	2 066 455.98	0.00	2 066 455.98	
471.1	Cheltuieli inregistrate in avans dob af credit	527.11	1 089.11	0.00	- 562.00	527.11	527.11	0.00	527.11	
471.2	Cheltuieli inregistrate in avans dob af credit dacia	578.11	0.00	0.00	578.11	578.11	578.11	0.00	578.11	
471.3	Cheltuieli inregistrate in avans dob credit	43.42	43.42	0.00	0.00	43.42	43.42	0.00	43.42	
	TOTAL CONT 471	1 132.64	1 132.53	0.00	16.11	1 148.64	1 148.64	0.00	1 148.64	
472	Venituri irreg.in avans	2 931 569.07	3 247 137.24	813 489.64	524 517.34	3 745 038.71	3 771 654.58	0.00	3 771 654.58	
472.1	Venituri in avans abonamente sala polivalenta	0.00	2 945.00	0.00	0.00	0.00	2 945.00	0.00	2 945.00	
472.12	Venituri in avans Sala Polivalenta	64 706.14	170 750.00	11 449.54	0.00	76 155.68	170 750.00	0.00	170 750.00	
	TOTAL CONT 472.1	64 706.14	173 695.00	11 449.54	0.00	76 155.68	173 695.00	0.00	173 695.00	
472.6	Venituri in avans strazi	0.00	3 229.78	3 229.78	0.00	3 229.78	3 229.78	0.00	3 229.78	
	TOTAL CONT 472	2 996 275.21	3 424 062.02	828 148.96	524 517.34	3 824 424.17	3 948 579.36	0.00	3 948 579.36	
473	Decontari in curs de clarific	21 557.64	14 596.55	2 556.00	719.00	24 113.64	15 315.55	8 798.09	124 155.19	
473.1	Oper in curs oblig buget	247.00	0.00	0.00	0.00	247.00	0.00	247.00	0.00	
473CM	Decontari din operatii in curs de clarificare CM	0.00	0.04	0.00	0.00	0.00	0.04	0.00	0.04	
	TOTAL CONT 473	21 804.64	14 596.59	2 556.00	719.00	24 360.64	15 315.59	9 045.09	0.04	
482	Decontari in cadrul unitatii	165 480.32	186 557.11	12 041.60	12 041.60	177 521.92	198 598.71	0.00	21 076.79	
482CM	Decontari intre subunitati	360 395.07	340 206.61	8 831.00	8 831.00	369 226.07	349 037.61	20 188.46	0.00	
	TOTAL CONT 482	525 875.39	526 763.72	20 872.60	20 872.60	546 747.99	547 636.32	20 188.46	21 076.79	
491	Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	0.00	870 010.21	0.00	0.00	0.00	870 010.21	0.00	870 010.21	
	TOTAL CLASA 4	201 023 329.81	201 301 008.00	24 184 964.33	22 444 963.13	225 208 294.14	223 745 971.13	15 892 551.13	14 430 228.12	
5081.1	Depozit colateral credite	150 128.00	0.00	0.00	0.00	150 128.00	0.00	150 128.00	0.00	
5081.2	Depozit pt emiterea de scrisori de garantare	414 720.00	0.00	0.00	0.00	414 720.00	0.00	414 720.00	0.00	
	TOTAL CONT 5081	564 848.00	0.00	0.00	0.00	564 848.00	0.00	564 848.00	0.00	
	TOTAL CONT 508	564 848.00	0.00	0.00	0.00	564 848.00	0.00	564 848.00	0.00	
5121	CONT CURENT BRD	821 678.50	771 879.72	147 993.01	95 535.07	969 671.51	867 414.79	102 258.72	0.00	
5121.04	CT GARANTII GESTIONARI	415 903.03	51 240.15	6 681.00	72 907.42	423 584.03	124 147.57	299 436.46	0.00	
5121.10	Cont BCR	2 992 418.48	2 990 881.00	289 747.00	289 747.00	3 282 165.48	3 280 628.00	1 537.48	0.00	
5121.11	Conturi la banci in lei-GARANTI BANK	12 366 446.70	12 341 574.87	1 088 682.54	937 644.54	13 455 129.24	13 279 219.41	175 908.83	0.00	
5121.12	Conturi cec salarii	926 657.00	926 557.00	0.00	0.00	926 657.00	926 557.00	100.00	0.00	
5121.13	Conturi la banci in HUF	21 274.34	21 197.55	0.00	0.00	21 274.34	21 197.55	76.79	0.00	
5121.20	CT GBE REP STRAZI	115 706.43	0.00	9.64	0.00	115 716.07	0.00	115 716.07	0.00	
5121.30	CT GBE LUCRARI GAZON STADION	144 747.88	0.00	12.06	0.00	144 759.94	0.00	144 759.94	0.00	
5121.40	CONT CURENT EXIMBANK	2 541 231.28	2 037 172.66	135 722.41	551 404.61	2 676 953.69	2 588 577.27	88 376.42	0.00	
5121.50	Cont gar digipasuri eximbank	230.00	0.00	0.00	0.00	230.00	0.00	230.00	0.00	
5121.75	CONT CURENT CEC	317 429.32	305 631.52	17 668.59	140.00	335 037.91	305 771.52	29 326.39	0.00	
5121.77	CONT CURENT ING	5 319 861.11	5 312 165.00	559 293.00	559 293.00	5 879 154.11	5 871 458.00	7 696.11	0.00	
5121.8	CT CURENT TREZORERIE	68 561 930.21	67 805 479.28	7 652 529.56	8 388 877.87	76 214 459.77	76 194 357.15	20 102.62	0.00	
5121.81	CT GBE DEMOLARI ILEGALE DOM PUBLIC	3 637.65	0.00	0.30	0.00	3 637.95	0.00	3 637.95	0.00	
	TOTAL CONT 5121.8	68 565 567.86	67 805 479.28	7 652 529.86	8 388 877.87	76 218 097.72	76 194 357.15	23 740.57	0.00	

5121.91	CT GBE BRD	733.00	0.00	0.00	0.00	0.00	733.00	0.00	733.00	0.00	5121.91
	TOTAL CONT 5121	94 550 884.93	92 563 778.75	9 898 339.11	10 895 549.51	104 449 224.04	103 459 328.26	103 459 328.26	989 895.78	0.00	
5191	Credite bancar achiz reptile si module	94 550 884.93	92 563 778.75	9 898 339.11	10 895 549.51	104 449 224.04	103 459 328.26	103 459 328.26	989 895.78	0.00	
5191.2	Credite bancar achizitie autoutilitara dacia dokker	35 947.53	35 947.53	0.00	0.00	35 947.53	35 947.53	35 947.53	0.00	0.00	5191
	TOTAL CONT 5191	6 651.05	6 651.05	0.00	0.00	6 651.05	6 651.05	6 651.05	0.00	0.00	5191.2
5198	Dobanzi aferente credit achiz reptile si module	42 598.58	42 598.58	0.00	0.00	42 598.58	42 598.58	42 598.58	0.00	0.00	
5198.1	Dobanzi aferente credit Dacia Duster	808.11	808.11	0.00	0.00	808.11	808.11	808.11	0.00	0.00	5198
5198.2	Dobanzi aferente credit autoutilitara dacia dokker	0.00	16.11	16.11	0.00	16.11	16.11	16.11	0.00	0.00	5198.1
	TOTAL CONT 5198	43.42	43.42	0.00	0.00	43.42	43.42	43.42	0.00	0.00	5198.2
5311	TOTAL CONT 519	851.53	867.64	16.11	0.00	867.64	867.64	867.64	0.00	0.00	
5311CE	Casa in lei RAADPFL	43 450.11	43 466.22	16.11	0.00	43 466.22	43 466.22	43 466.22	0.00	0.00	
5311BC	Casa in leiBC	8 009 573.37	7 986 968.21	725 498.13	730 746.82	8 735 071.50	8 717 715.03	8 717 715.03	17 356.47	0.00	5311
5311CE	Casa in lei Centrul de Excelenta	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.71	0.00	5311BC
5311CM	Casa in lei CM	0.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.12	0.00	5311CE
	TOTAL CONT 5311C	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.77	0.00	5311CM
5311IM	Casa in lei IMM	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.89	0.00	
	TOTAL CONT 5311	8 009 575.82	7 986 968.21	725 498.13	730 746.82	8 735 073.95	8 717 715.03	8 717 715.03	0.85	0.00	5311IM
5328	TOTAL CONT 531	8 009 575.82	7 986 968.21	725 498.13	730 746.82	8 735 073.95	8 717 715.03	8 717 715.03	17 358.92	0.00	
5328.1	Bilete Sala Polivalenta	170 750.01	64 706.14	0.00	11 449.54	170 750.01	78 155.68	78 155.68	17 358.92	0.00	
5328.2	ABONAMENTE SALA POLIVALENTA	2 945.00	0.00	0.00	0.00	2 945.00	0.00	0.00	94 594.33	0.00	5328
5328.4	TICHETE MASA	4 533 440.00	4 533 440.00	336 900.00	336 900.00	4 870 340.00	4 870 340.00	4 870 340.00	2 945.00	0.00	5328.1
	Tichete cadou	224 700.00	224 700.00	213 300.00	213 300.00	438 000.00	438 000.00	438 000.00	0.00	0.00	5328.2
	TOTAL CONT 5328	4 931 835.01	4 822 846.14	550 200.00	561 649.54	5 482 035.01	5 384 495.68	5 384 495.68	0.00	0.00	5328.4
542	TOTAL CONT 532	4 931 835.01	4 822 846.14	550 200.00	561 649.54	5 482 035.01	5 384 495.68	5 384 495.68	97 539.33	0.00	
581	Avansuri spre decontare	788 588.80	788 432.73	57 461.88	62 821.84	856 050.68	851 254.37	851 254.37	97 539.33	0.00	
	Viramente interne	23 506 232.49	23 506 232.49	1 828 797.42	1 828 797.42	25 335 029.91	25 335 029.91	25 335 029.91	4 796.31	0.00	542
	TOTAL CLASA 5	132 405 415.16	129 711 724.54	13 060 312.65	14 079 564.93	145 465 727.81	143 791 289.47	143 791 289.47	0.00	0.00	581
601	Chelt cu materii prime	598 522.81	598 522.81	36 815.00	36 815.00	635 337.81	635 337.81	635 337.81	0.00	0.00	
601.02	Chelt. cu rechizite	35 035.90	35 035.90	3 315.87	3 315.87	38 351.77	38 351.77	38 351.77	0.00	0.00	601
	TOTAL CONT 601	633 558.71	633 558.71	40 130.87	40 130.87	673 689.58	673 689.58	673 689.58	0.00	0.00	601.02
6021.14	Cheltuieliciu mat Gelaterie Fantasy	48 401.60	48 401.60	0.00	0.00	48 401.60	48 401.60	48 401.60	0.00	0.00	
6021.15	Cheltuieliciu mat Cafenea Fantasy	697.44	697.44	0.00	0.00	697.44	697.44	697.44	0.00	0.00	6021.14
6021.16	Cheltuieliciu mat Restaurant Fantasy	14 540.99	14 540.99	0.00	0.00	14 540.99	14 540.99	14 540.99	0.00	0.00	6021.15
	TOTAL CONT 6021	63 640.03	63 640.03	0.00	0.00	63 640.03	63 640.03	63 640.03	0.00	0.00	6021.16
6022	Chelt.pv carburanti-lubrefian	2 011 873.58	2 011 873.58	96 823.48	96 823.48	2 108 697.06	2 108 697.06	2 108 697.06	0.00	0.00	
6024	Chelt.pv piese de schimb	291 117.74	291 117.74	9 991.26	9 991.26	301 109.00	301 109.00	301 109.00	0.00	0.00	6022
6028	Chelt.pv materiale consumabil	10 627 949.44	10 627 949.44	1 219 920.65	1 219 920.65	11 847 870.09	11 847 870.09	11 847 870.09	0.00	0.00	6024
6028.12	Cheltuieli privind alte materiale Sala Polivalenta	50 724.96	50 724.96	6 093.17	6 093.17	56 818.13	56 818.13	56 818.13	0.00	0.00	6028
6028.13	Cheltuieli privind alte materiale consumabile mag	3 597.47	3 597.47	0.00	0.00	3 597.47	3 597.47	3 597.47	0.00	0.00	6028.12
6028.14	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	2 579.51	2 579.51	0.00	0.00	2 579.51	2 579.51	2 579.51	0.00	0.00	6028.13
6028.15	Cheltuieli privind Cafenea Fantasy	9 093.06	9 093.06	139.50	139.50	9 232.56	9 232.56	9 232.56	0.00	0.00	6028.14
6028.16	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	9 250.29	9 250.29	0.00	0.00	9 250.29	9 250.29	9 250.29	0.00	0.00	6028.15
	TOTAL CLASA 6	132 405 415.16	129 711 724.54	13 060 312.65	14 079 564.93	145 465 727.81	143 791 289.47	143 791 289.47	0.00	0.00	6028.16

603	TOTAL CONT 6028	10 703 194.73	10 703 194.73	1 226 153.32	1 226 153.32	11 929 348.05	11 929 348.05	0.00	0.00
	TOTAL CONT 602	13 069 826.08	13 069 826.08	1 332 968.06	1 332 968.06	14 402 794.14	14 402 794.14	0.00	0.00
	Chelt.cu mat.de nat.ob.inv	353 116.96	353 116.96	8 821.44	8 821.44	361 938.40	361 938.40	0.00	0.00 603
603.12	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	2 100.00	2 100.00	0.00	0.00	2 100.00	2 100.00	0.00	0.00 603.12
603.13	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	2 557.85	2 557.85	0.00	0.00	2 557.85	2 557.85	0.00	0.00 603.13
603.14	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	34 633.48	34 633.48	0.00	0.00	34 633.48	34 633.48	0.00	0.00 603.14
603.15	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	34 015.45	34 015.45	0.00	0.00	34 015.45	34 015.45	0.00	0.00 603.15
603.16	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	63 034.79	63 034.79	0.00	0.00	63 034.79	63 034.79	0.00	0.00 603.16
	TOTAL CONT 603	489 458.53	489 458.53	8 821.44	8 821.44	498 279.97	498 279.97	0.00	0.00
604	Chelt.pv materiale nestocate	479.00	479.00	0.00	0.00	479.00	479.00	0.00	0.00 604
605	Chelt.pv energia si apa	123.10	123.10	0.00	0.00	123.10	123.10	0.00	0.00 605
605.1	Cheltuieli privind energia	143 834.08	143 834.08	18 171.30	18 171.30	162 005.38	162 005.38	0.00	0.00 605.1
605.2	Cheltuieli privind consumul de apa	369 059.09	369 059.09	70 587.33	70 587.33	439 646.42	439 646.42	0.00	0.00 605.2
605.3	Cheltuieli privind consumul de gaze	170 303.11	170 303.11	4 534.40	4 534.40	174 837.51	174 837.51	0.00	0.00 605.3
605.8	Cheltuieli cu alte utilitati	250 880.30	250 880.30	23 635.58	23 635.58	274 515.88	274 515.88	0.00	0.00 605.8
	TOTAL CONT 605	934 199.68	934 199.68	116 928.61	116 928.61	1 051 128.29	1 051 128.29	0.00	0.00
606	Cheltuieli privind activelor biologice de natura	7 000.00	7 000.00	0.00	0.00	7 000.00	7 000.00	0.00	0.00 606
607	Chelt.pv marfuri	25 457.36	25 457.36	7 604.00	7 604.00	33 061.36	33 061.36	0.00	0.00 607
607.29	Cheltuieli privind marfurile Gelaterie Fantasy tva	4 064.68	4 064.68	10.46	10.46	4 075.14	4 075.14	0.00	0.00 607.29
607.32	Cheltuieli privind marfurile 19% sere parc	312.19	312.19	0.00	0.00	312.19	312.19	0.00	0.00 607.32
607.39	Cheltuieli privind marfurile Restaurant Fantasy TVA	28 073.10	28 073.10	- 439.56	- 439.56	27 633.54	27 633.54	0.00	0.00 607.39
607.41	Cheltuieli privind marfurile marfa tva 19%	86 229.96	86 229.96	- 847.33	- 847.33	85 382.63	85 382.63	0.00	0.00 607.41
607.42	Cheltuieli privind marfurile 19% gr botanica	52 523.28	52 523.28	- 215.15	- 215.15	52 308.13	52 308.13	0.00	0.00 607.42
607.43	Cheltuieli privind marfurile marfa pedagogic tva	77 395.63	77 395.63	- 2 506.75	- 2 506.75	74 888.88	74 888.88	0.00	0.00 607.43
607.45	Cheltuieli privind marfurile Restaurant Fantasy tva	21 205.84	21 205.84	60.73	60.73	21 266.57	21 266.57	0.00	0.00 607.45
607.46	Cheltuieli privind marfurile Cafenea Fantasy TVA	10 521.25	10 521.25	743.64	743.64	11 264.89	11 264.89	0.00	0.00 607.46
607.47	Cheltuieli privind marfurile Gelaterie Fantasy tva	58 829.51	58 829.51	45.32	45.32	58 874.83	58 874.83	0.00	0.00 607.47
607.49	Cheltuieli privind marfurile Cafenea Fantasy TVA	1 447.67	1 447.67	30.18	30.18	1 477.85	1 477.85	0.00	0.00 607.49
607.69	Cheltuieli privind marfurile tva 9% magazin	25 258.23	25 258.23	135.62	135.62	25 393.85	25 393.85	0.00	0.00 607.69
607.89	Cheltuieli privind marfurile magazin gradina botanica	19 639.33	19 639.33	- 87.77	- 87.77	19 551.56	19 551.56	0.00	0.00 607.89
607.9	Cheltuieli privind marfurile ZOOFETARIE	23 456.22	23 456.22	458.06	458.06	23 914.28	23 914.28	0.00	0.00 607.9
607.99	Cheltuieli tva9% privind marfurile mag flori sera	4 748.05	4 748.05	338.61	338.61	5 086.66	5 086.66	0.00	0.00 607.99
	TOTAL CONT 607.9	28 204.27	28 204.27	796.67	796.67	29 000.94	29 000.94	0.00	0.00
	TOTAL CONT 607	439 162.30	439 162.30	5 330.06	5 330.06	444 492.36	444 492.36	0.00	0.00
609	Red comerciale primite	- 85 829.97	- 85 829.97	- 5 050.49	- 5 050.49	- 90 880.46	- 90 880.46	0.00	0.00 609
611	Chelt.pv intratinerea si repa	281 972.49	281 972.49	2 395.96	2 395.96	284 368.45	284 368.45	0.00	0.00 611
621	Chelt.pv colaboratorii	317 856.00	317 856.00	28 896.00	28 896.00	346 752.00	346 752.00	0.00	0.00 621
621.1	Cheltuieli cu directorii pe contract de mandat-oug109	049 669.00	049 669.00	63 961.00	63 961.00	1 113 630.00	1 113 630.00	0.00	0.00 621.1
	TOTAL CONT 621	1 367 525.00	1 367 525.00	92 857.00	92 857.00	1 460 382.00	1 460 382.00	0.00	0.00
623.1	Chelt.protocol	17 781.04	17 781.04	0.00	0.00	17 781.04	17 781.04	0.00	0.00 623.1
623.2	Chelt.reclama si publicitate	1 096.65	1 096.65	168.07	168.07	1 264.72	1 264.72	0.00	0.00 623.2
624	TOTAL CONT 623	18 877.69	18 877.69	168.07	168.07	19 045.76	19 045.76	0.00	0.00
	Chelt.transp.pers.si marfuri	15 137.76	15 137.76	8 165.70	8 165.70	23 303.46	23 303.46	0.00	0.00 624

625	Chelt.deplasare	13 833.59	13 833.59	150.00	150.00	13 983.59	13 983.59	0.00	0.00 625
626	Chelt.postale si telecomunica	43 914.67	43 914.67	2 929.95	2 929.95	46 844.62	46 844.62	0.00	0.00 626
627	Chelt.pv serviciile bancare	75 324.24	75 324.24	5 911.28	5 911.28	81 235.52	81 235.52	0.00	0.00 627
628	Alte chelt.cu servicii terți	1 305 283.34	1 305 283.34	- 140 513.56	- 140 513.56	1 164 769.78	1 164 769.78	0.00	0.00 628
628.1	Ch cu pregătirea profesionala	8 520.03	8 520.03	0.00	0.00	8 520.03	8 520.03	0.00	0.00 628.1
	TOTAL CONT 628	1 313 803.37	1 313 803.37	- 140 513.56	- 140 513.56	1 173 289.81	1 173 289.81	0.00	0.00
635	Chelt.pv alte impozite si tax	1 000 295.09	1 000 295.09	71 843.69	71 843.69	1 072 138.78	1 072 138.78	0.00	0.00 635
641	Chelt.pv salariile	38 275 014.00	38 275 014.00	3 569 825.00	3 569 825.00	41 844 839.00	41 844 839.00	0.00	0.00 641
6422	Cheltului cu tichetele acordate salariatilor	4 533 440.00	4 533 440.00	336 900.00	336 900.00	4 870 340.00	4 870 340.00	0.00	0.00 6422
6458	Alte chelt.pr.asig.sociale	439 906.19	439 906.19	236 220.00	236 220.00	676 126.19	676 126.19	0.00	0.00 6458
646		891 956.00	891 956.00	82 410.00	82 410.00	974 366.00	974 366.00	0.00	0.00 646
6581	Despagubiri amenzi	22 388.29	22 388.29	6 048.59	6 048.59	28 436.88	28 436.88	0.00	0.00 6581
6588	Alte cheltului de exploatare	12 132.05	12 132.05	1 806.00	1 806.00	13 938.05	13 938.05	0.00	0.00 6588
	TOTAL CONT 658	34 520.34	34 520.34	7 854.59	7 854.59	42 374.93	42 374.93	0.00	0.00
666	Chelt.pv dobinzi bancare	851.53	851.53	484.89	484.89	1 336.42	1 336.42	0.00	0.00 666
6811	Chelt.pv amortizarea	185 322.04	185 322.04	22 331.03	22 331.03	207 653.07	207 653.07	0.00	0.00 6811
6811.1	Cheltului de exploatare privind amortizarea	5 117.00	5 117.00	734.00	734.00	5 851.00	5 851.00	0.00	0.00 6811.1
	TOTAL CONT 6811	190 439.04	190 439.04	23 065.03	23 065.03	213 504.07	213 504.07	0.00	0.00
	TOTAL CONT 681	190 439.04	190 439.04	23 065.03	23 065.03	213 504.07	213 504.07	0.00	0.00
691	Chelt.pv impozitul pe profit	0.00	0.00	98 960.00	98 960.00	98 960.00	98 960.00	0.00	0.00 691
	TOTAL CLASA 6	63 984 665.33	63 984 665.33	5 898 756.15	5 898 756.15	69 883 421.48	69 883 421.48	0.00	0.00
704	Venituri din lucrari-servicii	60 987 848.09	60 987 848.09	8 437 163.91	8 437 163.91	69 425 012.00	69 425 012.00	0.00	0.00 704
706	Venituri din chirii	429 183.66	429 183.66	14 153.62	14 153.62	443 337.28	443 337.28	0.00	0.00 706
707	Venituri vanz Sanilux	61.76	61.76	0.00	0.00	61.76	61.76	0.00	0.00 707
707.29	Venituri din vanzarea marfurilor Gelaterie Fantasy	9 979.63	9 979.63	25.68	25.68	10 005.31	10 005.31	0.00	0.00 707.29
707.32	Venituri din vanzarea marfurilor 19% sere parc	365.54	365.54	0.00	0.00	365.54	365.54	0.00	0.00 707.32
707.39	Venituri din vanzarea marfurilor Restaurant	50 394.58	50 394.58	71.55	71.55	50 466.13	50 466.13	0.00	0.00 707.39
707.41	Venituri din vanzarea marfurilor Iva19% zoofetarie	138 255.37	138 255.37	2 257.94	2 257.94	140 513.31	140 513.31	0.00	0.00 707.41
707.42	Venituri din vanzarea marfurilor Gr Botanica 19%	83 220.59	83 220.59	0.00	0.00	83 220.59	83 220.59	0.00	0.00 707.42
707.43	Venituri din vanzarea marfurilor Iva19% magazin	125 664.89	125 664.89	523.65	523.65	126 188.54	126 188.54	0.00	0.00 707.43
707.46	Venituri din vanzarea marfurilor Cafenea Fantasy	17 801.42	17 801.42	1 304.63	1 304.63	19 106.05	19 106.05	0.00	0.00 707.46
707.47	Venituri din vanzarea marfurilor Gelaterie Fantasy	116 144.49	116 144.49	89.48	89.48	116 233.97	116 233.97	0.00	0.00 707.47
707.48	Venituri din vanzarea marfurilor Restaurant	31 938.78	31 938.78	94.54	94.54	32 033.32	32 033.32	0.00	0.00 707.48
707.49	Venituri din vanzarea marfurilor Cafenea Fantasy	3 652.38	3 652.38	76.14	76.14	3 728.52	3 728.52	0.00	0.00 707.49
707.69	Venituri din vanzarea marfurilor Magazin Pedagogic	49 409.41	49 409.41	435.76	435.76	49 845.17	49 845.17	0.00	0.00 707.69
707.89	Venituri din vanzarea marfurilor magazin gradina	42 330.65	42 330.65	0.00	0.00	42 330.65	42 330.65	0.00	0.00 707.89
707.9	Venituri din vanzarea marfurilor ZOOETARIE	54 518.99	54 518.99	1 517.88	1 517.88	56 036.87	56 036.87	0.00	0.00 707.9
707.99	Venituri 9% din vanzarea marfurilor magazin sere	5 917.42	5 917.42	422.01	422.01	6 339.43	6 339.43	0.00	0.00 707.99
	TOTAL CONT 707.9	60 436.41	60 436.41	1 939.89	1 939.89	62 376.30	62 376.30	0.00	0.00
	TOTAL CONT 707	729 655.90	729 655.90	6 819.26	6 819.26	736 475.16	736 475.16	0.00	0.00
708	Venituri diverse	177 767.41	177 767.41	19 910.37	19 910.37	197 677.78	197 677.78	0.00	0.00 708
708.33	Venituri din vanzare fier vechi	665.23	665.23	0.00	0.00	665.23	665.23	0.00	0.00 708.33
	TOTAL CONT 708	178 432.64	178 432.64	19 910.37	19 910.37	198 343.01	198 343.01	0.00	0.00
07/05/2025 14:17:12 Contab - v.57.10									
Editat de OmniData - Craiova (c) 2006									Pagina: 11 din 12

711	Venituri din prod.stocata	12 560 856.08	1 306 451.03	1 306 451.03	13 867 307.11	13 867 307.11	0.00	0.00	0.00 711
722	Venituri din imobiliz.in curs	0.00	150 003.69	150 003.69	150 003.69	150 003.69	0.00	0.00	0.00 722
7581	Ven. din despagubiri, amenzi	21 957.24	1 404.08	1 404.08	23 361.32	23 361.32	0.00	0.00	0.00 7581
7588	Alte venituri din exploata	53 308.63	3 883.00	3 883.00	57 191.63	57 191.63	0.00	0.00	0.00 7588
766	TOTAL CONT 758	75 265.87	5 287.08	5 287.08	80 552.95	80 552.95	0.00	0.00	0.00
7812	Venituri din dobinzi	1 638.56	94.73	94.73	1 733.29	1 733.29	0.00	0.00	0.00 766
	Venituri din provizioane	1 033 611.00	0.00	0.00	1 033 611.00	1 033 611.00	0.00	0.00	0.00 7812
	TOTAL CLASA 7	75 996 491.80	9 939 883.69	9 939 883.69	85 936 375.49	85 936 375.49	0.00	0.00	0.00
	TOTAL :	577 821 859.46	66 819 752.19	66 819 752.19	644 641 616.65	644 641 616.65	28 589 940.43	28 589 945.43	
8018	Alte angajamente acordate	50 045.01	0.00	0.00	50 045.01	50 045.01	0.00	0.00	0.00 8018
8032	Venituri pe stoc	8 780.27	0.00	0.00	8 780.27	8 780.27	0.00	0.00	0.00 8032
8033	Valori materiale primite in pastrare sau custodie	309 714.31	0.00	0.00	309 714.31	309 714.31	0.00	0.00	0.00 8033
8034	Ded scosi din activ si urnari	808 252.09	0.00	0.00	808 252.09	808 252.09	0.00	0.00	0.00 8034
8035	Stocuri de nat.ob.inventar	158 195.27	0.00	0.00	158 195.27	158 195.27	0.00	0.00	0.00 8035
8038	Alte valori in afara bilantului	720 469.16	0.00	0.00	720 469.16	720 469.16	0.00	0.00	0.00 8038
80381	Alte val in af bil mij-fix-pu	5 548 688 131.38	0.00	0.00	5 548 688 131.38	5 548 688 131.38	0.00	0.00	0.00 80381
80382	Alte val in af bil mij-fix-pr	123 740 225.58	0.00	0.00	123 740 225.58	123 740 225.58	0.00	0.00	0.00 80382
	TOTAL CONT 8038	5 673 148 826.12	0.00	0.00	5 673 148 826.12	5 673 148 826.12	0.00	0.00	0.00
	TOTAL CONT 803	5 674 433 768.06	0.00	0.00	5 674 433 768.06	5 674 433 768.06	0.00	0.00	0.00
9226	MAJ ANRSC	22 148.97	0.00	0.00	22 148.97	22 148.97	0.00	0.00	0.00 9226
	TOTAL CONTURI EXTRABILANTIERE	5 674 505 962.04	0.00	0.00	5 674 505 962.04	5 674 505 962.04	3 598 302.32	3 598 302.32	0.00

CONDUCATORUL UNITATII,
GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

SEF COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL,
URITU FLORIN IRINEL

INTOCMIT,