

PROIECT DE HOTĂRÂRE nr. 44 / 22.05.2025
privind aprobarea Situațiilor financiare pe anul 2024
ale Ecosalubris Hârlău SRL

Consiliul Local al orașului Hârlău, județul Iași, întrunit în ședință ordinară convocată de Primar prin Dispoziția Primarului nr....., la care participă un număr de consilieri;

Având în vedere Proiectul de hotărâre nr. inițiat de Primarul orașului Hârlău privind aprobarea Situațiilor financiare pe anul 2024 ale Ecosalubris Hârlău SRL;

Având în vedere referatul de aprobare al Primarului orașului Hârlău, înregistrat sub nr.9815 /22.05.2025;

Având în vedere Adresa societății Ecosalubris Hârlău SRL, înregistrată sub nr.115/22.05.2025/CL, prin care se înaintează Raportul administratorului privind activitatea economico-financiară pe anul 2044, înregistrat sub nr.377/09.05.2025, Situațiile financiare pe anul 2024 ale Ecosalubris Hârlău SRL: bilanț, contul de profit și pierdere, date informative la data de 31.12.2024, situația activelor imobilizate la data de 31.12.2024, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere, Raportul de Gestiune privind situațiile financiare încheiate la 31.12.2024, Raportul Auditorului independent privind situațiile financiare întocmite la 31.12.2024 de societatea Ecosalubris Hârlău SRL, Raportul privind Controlul financiar de gestiune conform bilanțului contabil la 31.12.2024;

Având în vedere Hotărârea Consiliului Local nr. 2 din 27.01.2022 privind schimbarea formei juridice a societății Ecosalubris Hârlău SA în societate cu răspundere limitată, respectiv Ecosalubris Hârlău SRL, având ca asociat unic Orașul Hârlău prin Consiliul Local al orașului Hârlău;

Având în vedere Avizul favorabil al Comisiei nr.1 pentru programe de dezvoltare economico – socială și de mediu, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat, servicii publice, sănătate, comerț, agricultură, înregistrat sub nr...../...../CL;

Având în vedere prevederile art.28 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 196 alin 1 lit a din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1.(1) Se aprobă Situațiile financiare pe anul 2024 ale societății Ecosalubris Hârlău SRL (bilanț, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere), prevăzute în Anexa la prezenta hotărâre.

(2) Situațiile financiare pe anul 2024 ale societății Ecosalubris Hârlău SRL prezintă la partea de venituri suma de 2.139.166 lei și la partea de cheltuieli suma de 2.069.819 lei, cu un profit net de 69.351 lei.

Art.2.Se aprobă repartizarea profitului net de 69.351 lei în contul: Alte rezerve.

Art.3.Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorului societății Ecosalubris Hârlău SRL pentru activitatea desfășurată în anul 2024.

Art.4.Secretarul general al orașului Hârlău va comunica prezenta hotărâre Primarului orașului Hârlău, societății Ecosalubris Hârlău SRL, precum și Instituției Prefectului Județului Iași.

Inițiator,
PRIMAR,
ec Curcă Gheorghiță

Avizat de legalitate,
Secretar general al orașului,
Grădinaru Mihaela

Total consilieri locali	17
Prezenți	
Voturi "pentru"	
Voturi "împotriva"	
Voturi "abțineri"	



ORAȘUL HÂRLĂU
JUDEȚUL IAȘI
Str. Mușatini nr. 1
Tel./fax: 0232720412; 0232720777
Cod fiscal 4541190 , Cod poștal 705100
e-mail: primariahirlau@yahoo.com
NR. 9815 /22.05.2025

REFERAT DE APROBARE
la Proiectul de hotărâre nr. 44 din 22.05.2025
privind aprobarea Situațiilor financiare pe anul 2024
ale Ecosalubris Hârlău SRL

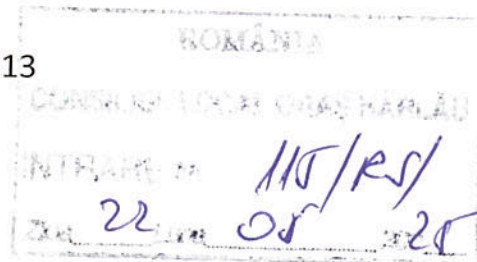
Având în vedere:

- Adresa societății Ecosalubris Hârlău SRL, înregistrată sub nr.115/22.05.2025/CL, prin care se înaintează Raportul administratorului privind activitatea economico-financiară pe anul 2024, înregistrat sub nr.377/09.05.2025, Situațiile financiare pe anul 2024 ale Ecosalubris Hârlău SRL: bilanț, contul de profit și pierdere, date informative la data de 31.12.2024, situația activelor imobilizate la data de 31.12.2024, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere, Raportul de Gestiune privind situațiile financiare încheiate la 31.12.2024, Raportul Auditorului independent privind situațiile financiare întocmite la 31.12.2024 de societatea Ecosalubris Hârlău SRL, Raportul privind Controlul financiar de gestiune conform bilanțului contabil la 31.12.2024;
- prevederile art.28 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare,

în baza art.136 alin.(1) și alin.(2) din O.U.G.nr.57/2019 privind Codul administrativ am inițiat proiectul de hotărâre anexat.

PRIMAR,
Ec CURCĂ GHEORGHIȚĂ

S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.
HIRLAU, STR. STEJARI, NR.3
JUD. IASI, C.P. 705100
C.U.I. RO31055251, J22/9/04.01.2013
Tel. 0232.723.585
Nr. 390 din 20.05.2025



CATRE,
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI HARLAU

Va inaintam spre analiza si aprobare SITUATIILE FINANCIARE ale societatii
Ecosalubris Harlau SRL pentru anul 2024 si RAPORTUL DE ACTIVITATE AL
ADMINISTRATORULUI societatii Ecosalubris Harlau SRL la data de 31.12.2024.

Va multumim pentru colaborare !

Administrator,
Ec. Melniciuc Gabriel Alexandru



S.C.ECOSALUBRIS HÂRLĂU S.R.L
HÂRLĂU, STR.STEJARI, NR.3
JUD.IASI, C.P.705100
Capital social integral varsat 53.640 lei
CUI 31055251 J22/ 9/04.01.2013
Nr. 390 din 20.05.2025

CĂTRE,

ORAȘUL HÂRLĂU
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI HÂRLĂU

Notă de fundamentare
privind propunerea spre aprobare a situațiilor financiare pe anul 2024 ale
Societății ECOSALUBRIS HÂRLĂU S.R.L.

Societatea ECOSALUBRIS HÂRLĂU S.R.L., cu sediul în orașul Hârlău, str.Stejari, nr.3, județul Iași, reprezentată legal prin administrator, ec.Melniciuc Gabriel-Alexandru,

Având în vedere:

- raportul administratorului privind activitatea economico-financiară pe anul 2024, înregistrat sub nr.377 din 09.05.2025
- raportul de gestiune al administratorului la 31.12.2024.
- raportul auditorului independent pentru anul 2024.
- prevederile art.28 și următoarele din Legea nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene;
- prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal;
- prevederile OMFP nr.4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

In temeiul prevederilor art.4.1. din actul constitutiv actualizat al Societății ECOSALUBRIS HÂRLĂU S.R.L., **propun Consiliului Local Hârlău în calitate de asociat unic:**

Art.1. Aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024, respectiv bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor

imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, fluxul de trezorerie, etc., ale Societății Ecosalubris Hârlău SRL, situații financiare având la partea de venituri suma de 2.139.166 lei și la partea de cheltuieli suma de 2.056.605 lei, cu un profit net în sumă de 69.351 lei, conform anexelor.

Art.2.Repartizarea profitului net în sumă de **69.351** lei, în contul Alte rezerve:

Art.3.Descărcarea de gestiune a administratorului Societății ECOSALUBRIS HÂRLĂU S.R.L., pentru activitatea desfășurată anul 2024, conform Legii nr.31/1990

Administrator,
Ec.Melniciuc Gabriel-Alxexandru



Contabil sef,
ec.Cristea Cristina

A handwritten signature in purple ink, consisting of a stylized, cursive letter 'C'.

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 10.02.2025		Tip situație financiară: BL	
☐ Sucursala		☐ GIE - grupuri de interes economic	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Suma de control		53.640		
Entitatea ECOSALUBRIS HARLAU SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Iasi		HARLAU			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
STEJARI		3				0232723585
Număr din registrul comerțului J22/9/2013		Cod unic de înregistrare		3 1 0 5 5 2 5 1		
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
12--Societati cu capital integral de stat						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
8129--Alte activ.de curatenie		8129--Alte activ.de curatenie				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☐ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☒ Entități de interes public ?			☐ 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 caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori:						
Capitaluri - total		289.406				
Capital subscris		53.640				
Profit/ pierdere		69.351				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),						
Numele și prenumele		Numele și prenumele				
MELNICIUC GABRIEL ALEXANDRU		CRISTEA CRISTINA				
Semnătura		Calitatea				
		12--CONTABIL SEF				
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU				
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU				
AUDITOR						
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit						
PFA DANIELA NICOLLESCU- EXPERT CONTABILSI AUDITOR FINANCIAR						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI				
1884		2 6 7 1 4 9 8 4				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?		☐ DA ☒ NU				
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒						
CRISTEA CRISTINA						
Semnat digital de CRISTEA CRISTINA						
Data: 2025.05.20 14:49:42 +03'00'						
Semnătura electronica						
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	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	90.794	90.794
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.854	62.257
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	0	0
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	98.648	153.051
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	1.000	1.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.000	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	99.648	154.051
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	0	0
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	88	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	88	0
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	223.948	259.611
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
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	2.194	12.014
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	226.142	271.625
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	52.684	64.061
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	278.914	335.686
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	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	11.810	11.781
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

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	146.698	188.550
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	158.508	200.331
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	120.406	135.355
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	220.054	289.406
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
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	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	0	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	53.640	53.640

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	53.640	53.640
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	0	0
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	0	0
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	0	0
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	0	0
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	119.298	166.415
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	47.116	69.351
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	220.054	289.406
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	220.054	289.406

*) 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 și prenumele

MELNICIUC GABRIEL ALEXANDRU

Numele și prenumele

CRISTEA CRISTINA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

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	1.847.604	2.138.926
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		2.138.926
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		2.138.926
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	1.847.604	2.138.926
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	14
Sold D	09	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	105	72
-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	1.847.709	2.139.012
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	36.034	51.894
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	12.908	20.195
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	4.099	2.550
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	2.945	1.977
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	1.658.632	1.886.928
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	1.626.651	1.851.435

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	31.981	35.493
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	494	8.982
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	494	8.982
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	79.750	86.056
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	74.962	78.406
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (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 chirile (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 reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	4.681	7.543
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	107	107
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	1.791.917	2.056.605
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	55.792	82.407
- 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	54	60
- 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	245	94
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	299	154
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		
- 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		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	299	154
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	1.848.008	2.139.166
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.791.917	2.056.605
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	56.091	82.561
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	8.975	13.210
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)	0	0
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)	0	0
— 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)	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	47.116	69.351
- 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),

Numele si prenumele

MELNICIUC GABRIEL ALEXANDRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CRISTEA CRISTINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

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		69.351	
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	0	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	0	0	0	
- peste 30 de zile		06	06	0	0	0	
- peste 90 de zile		07	07	0	0	0	
- peste 1 an		08	08	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	0	0	0	
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0	
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	28		30	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	28		31	
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	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		45.106
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		6.054
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		39.052
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		272.735
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariați	41	37a (302)		0
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	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
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	0	0
- 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)	0	0
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	0	0

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.000	1.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.000	1.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.000	1.000
- 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	222.948	258.611
- 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)	39.279	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	39.052
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	0	0
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.037	446
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.037	446
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	51.646	63.615
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	51.646	63.615
- 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	232.285	274.109

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	11.810	11.781
- 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	86.483	107.527
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	133.992	154.801
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	41.229	53.659
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	89.801	97.465
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	2.962	3.677
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
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	0	0
-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	0	0
-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		
- 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	53.640	53.640
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	138.886	113.376
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	2.704.021	2.704.021
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	53.640	X	53.640	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	53.640	100,00	53.640	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	53.640	100,00	53.640	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.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 și prenumele

MELNICIUC GABRIEL ALEXANDRU

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

CRISTEA CRISTINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 lucului 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 înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheletuiei de constituire	01				X	
2.Cheletuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	9.010	0	0	X	9.010
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	9.010	0	0	X	9.010
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	90.794	0	0	0	90.794
3.Instalatii tehnice si masini	10	48.338	63.385	0	0	111.723
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	13.715	0	0	0	13.715
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	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					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	152.847	63.385	0	0	216.232
III.Imobilizari financiare	19	1.000	0	0	X	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	162.857	63.385	0	0	226.242

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	9.010	0	0	9.010
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	9.010	0	0	9.010
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	40.484	8.982	0	49.466
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	13.715	0	0	13.715
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	54.199	8.982	0	63.181
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	63.209	8.982	0	72.191

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

F40 - pag. 3

- 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				

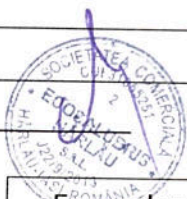
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MELNICIUC GABRIEL ALEXANDRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CRISTEA CRISTINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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 juridica: ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.

Judetul: IASI

Adresa: localitatea HARLAU, str. Stejari, nr. 3, bloc _-_, ap. _-_, sc. _-__

Numar din registrul comertului: J22/9/2013

Forma de proprietate: 35-Societate comerciala cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8129 – Alte activitati de curatenie n.c.a.

Cod de identificare fiscala: RO31055251

Subsemnatul, Melniciuc Gabriel Alexandru, in calitate de administrator, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

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

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

Semnatura,
Ec.Melniciuc Gabriel Alexandru



* - Declaratie scrisa a administratorului entitatii in conformitate cu prevederile OMFP nr.107/20.01.2025.

ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.

C.I.F.: RO 31055251

Nr. O.R.C.: J22-9 /2013

Localitate: oras HIRLAU, jud.IASI

Adresa: str.STEJARI, nr. 3

RAPORT DE GESTIUNE

privind situatiile financiare incheiate la 31.12.2024

Informatii cu privire la prezentarea societatii:

Denumire societate: ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.

Obiect de activitate: 8129 – Alte activitati de curatenie n.c.a.

Tip societate: Societate comerciala cu raspundere limitata

Numar de inregistrare la ORCI: J22-9 /2013

Cod unic de inregistrare fiscala: RO 31055251

Pentru intocmirea situatiilor financiare ale anului 2024 au fost respectate prevederile Legii contabilitatii 82/1991 cu modificarile ulterioare si OMFP 3055/2009.

Pentru anul 2024 situatia societatii se prezinta astfel:

- Total venituri de exploatare 2.139.012 lei
- Total cheltuieli de exploatare 2.056.605 lei
- Rezultat brut din exploatare 82.407 lei

• Total venituri financiare	154 lei
• Total cheltuieli financiare	0 lei
• Rezultat brut al exercitiului	82.561 lei
• Impozit pe profit	13.210 lei
• Rezultat net al exercitiului	69.351 lei
• Active imobilizate	154.051 lei
• Active circulante	335.686 lei
• Capitaluri	289.406 lei

Situatiile financiare ale societatii se vor depune si publica in conformitate cu prevederile legale.

Profitul societatii va fi repartizat ulterior depunerii bilantului contabil in conformitate cu prevederile Legii 31/1991.

Administrator,
ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.
Ec.Melniciuc Gabriel Alexandru



Intocmit,
Contabil sef,
Ec.Cristea Cristina

Balanta de verificare

ada: Decembrie 2024
t de lucru: SEDIU

rele aplicate acestui raport sunt:
el analitic: S1+S2+A1+A2

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
pa 1	CONTURI DE CAPITALURI	0,00	220.054,43	193.745,34	184.590,74	2.116.930,82	2.406.336,49	0,00	289.405,67	1
pa 10	CAPITAL SI REZERVE	0,00	53.640,00	0,00	0,00	0,00	53.640,00	0,00	53.640,00	10
	Capital	0,00	53.640,00	0,00	0,00	0,00	53.640,00	0,00	53.640,00	101
	Capital subscris varsat	0,00	53.640,00	0,00	0,00	0,00	53.640,00	0,00	53.640,00	1012
pa 11	REZULTATUL REPORTAT	0,00	119.298,58	0,00	0,00	0,00	166.414,43	0,00	166.414,43	11
	Rezultatul reportat	0,00	119.298,58	0,00	0,00	0,00	166.414,43	0,00	166.414,43	117
	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	8.860,13	0,00	0,00	0,00	55.975,98	0,00	55.975,98	1171
	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0,00	110.438,45	0,00	0,00	0,00	110.438,45	0,00	110.438,45	1174
pa 12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	0,00	47.115,85	193.745,34	184.590,74	2.116.930,82	2.186.282,06	0,00	69.351,24	12
	Profit sau pierdere	0,00	47.115,85	193.745,34	184.590,74	2.116.930,82	2.186.282,06	0,00	69.351,24	121
.01	Profit si pierdere	0,00	47.115,85	193.745,34	184.590,74	2.116.930,82	2.186.282,06	0,00	69.351,24	121.01
pa 2	CONTURI DE IMOBILIZARI	99.648,07	0,00	0,00	921,48	163.032,74	8.982,08	154.050,66	0,00	2
pa 20	IMOBILIZARI NECORPORALE	9.010,00	0,00	0,00	0,00	9.010,00	0,00	9.010,00	0,00	20
	Alte imobilizari necorporale	9.010,00	0,00	0,00	0,00	9.010,00	0,00	9.010,00	0,00	208
pa 21	IMOBILIZARI CORPORALE	152.846,80	0,00	0,00	0,00	216.231,47	0,00	216.231,47	0,00	21
	Constructii	90.793,60	0,00	0,00	0,00	90.793,60	0,00	90.793,60	0,00	212
.01	Modernizare cladire sediu social	49.747,42	0,00	0,00	0,00	49.747,42	0,00	49.747,42	0,00	212.01
.02	Amenajare curte interioara sediu social	41.046,18	0,00	0,00	0,00	41.046,18	0,00	41.046,18	0,00	212.02
	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	48.338,20	0,00	0,00	0,00	111.722,87	0,00	111.722,87	0,00	213
1	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	17.738,20	0,00	0,00	0,00	21.518,87	0,00	21.518,87	0,00	2131
3	Mijloace de transport	30.600,00	0,00	0,00	0,00	90.204,00	0,00	90.204,00	0,00	2133
	Mobilier, aparatura birou, echip. de protectie a val. umane si mater. si alte active corporale	13.715,00	0,00	0,00	0,00	13.715,00	0,00	13.715,00	0,00	214
pa 26	IMOBILIZARI FINANCIARE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	26
	Creante imobilizate	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	267
8	Alte creante imobilizate	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	2678
pa 28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	0,00	63.208,73	0,00	921,48	0,00	72.190,81	0,00	72.190,81	28

Imbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	9.010,00	0,00	0,00	0,00	9.010,00	0,00	9.010,00	280
	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	9.010,00	0,00	0,00	0,00	9.010,00	0,00	9.010,00	2808
	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	54.198,73	0,00	921,48	0,00	63.180,81	0,00	63.180,81	281
	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	40.483,73	0,00	921,48	0,00	49.465,81	0,00	49.465,81	2813
	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	13.715,00	0,00	0,00	0,00	13.715,00	0,00	13.715,00	2814
a 3	CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	88,00	0,00	4.760,43	4.760,43	71.890,52	71.890,52	0,00	0,00	3
ia 30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	0,00	0,00	4.760,43	4.760,43	71.788,59	71.788,59	0,00	0,00	30
	Materiale consumabile	0,00	0,00	3.414,46	3.414,46	51.894,01	51.894,01	0,00	0,00	302
	Combustibili	0,00	0,00	1.260,40	1.260,40	24.091,30	24.091,30	0,00	0,00	3022
	Piese de schimb	0,00	0,00	752,94	752,94	12.000,64	12.000,64	0,00	0,00	3024
	Alte materiale consumabile	0,00	0,00	1.401,12	1.401,12	15.802,07	15.802,07	0,00	0,00	3028
	Materiale de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	1.345,97	1.345,97	19.894,58	19.894,58	0,00	0,00	303
ia 34	PRODUSE	88,00	0,00	0,00	0,00	101,93	101,93	0,00	0,00	34
	Produce reziduale	88,00	0,00	0,00	0,00	101,93	101,93	0,00	0,00	346
a 4	CONTURI DE TERTI	0,00	6.471,26	562.087,66	570.279,29	6.436.684,94	6.439.497,03	0,00	2.812,09	4
ia 40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	0,00	11.810,25	43.944,75	49.898,16	604.606,84	616.387,34	0,00	11.780,50	40
	Furnizori	0,00	11.810,25	43.944,75	49.898,16	604.606,84	616.387,34	0,00	11.780,50	401
.01	Furnizori bunuri si servicii	0,00	6.283,25	34.496,75	40.450,16	491.230,84	497.484,34	0,00	6.253,50	401.01
.02	Colaboratori	0,00	5.527,00	9.448,00	9.448,00	113.376,00	118.903,00	0,00	5.527,00	401.02
ia 41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	222.948,27	0,00	219.650,83	220.561,07	2.768.516,39	2.509.905,51	258.610,88	0,00	41
	Clienti	222.948,27	0,00	219.650,83	220.561,07	2.768.516,39	2.509.905,51	258.610,88	0,00	411
1	Clienti	222.029,01	0,00	219.650,83	220.561,07	2.767.597,13	2.509.905,51	257.691,62	0,00	4111
1.10	clienti persoane fizice Harlau	28.432,94	0,00	91,40	91,40	38.359,51	10.163,76	28.205,75	0,00	4111.10
1.30	clienti agenti economici Harlau	6.737,87	0,00	1.560,00	2.470,00	28.338,61	21.210,74	7.127,87	0,00	4111.30
1.50	AGENTI ECONOMICI DELENI	2.839,13	0,00	0,00	0,00	2.839,13	0,00	2.839,13	0,00	4111.50
1.60	AGENTI ECONOMICI COTNARI	1.519,44	0,00	0,00	0,00	1.519,44	0,00	1.519,44	0,00	4111.60
1.80	INSTITUTII PUBLICE	182.499,63	0,00	217.999,43	217.999,67	2.696.540,44	2.478.541,01	217.999,43	0,00	4111.80
B	Clienti incerti sau in litigiu	919,26	0,00	0,00	0,00	919,26	0,00	919,26	0,00	4118
ia 42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	0,00	86.483,48	161.070,00	159.850,75	1.728.974,69	1.836.501,90	0,00	107.527,21	42
	Personal - salarii datorate	0,00	64.577,00	137.710,00	137.861,00	1.463.022,00	1.541.915,00	0,00	78.893,00	421
	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	0,00	0,00	12.014,00	12.014,00	0,00	0,00	423
	Retineri din salarii datorate terților	0,00	0,00	0,00	0,00	5.483,69	5.483,69	0,00	0,00	427
	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	21.906,48	23.360,00	21.999,75	248.455,00	277.069,21	0,00	28.634,21	428
1	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	21.906,48	23.360,00	21.999,75	248.455,00	277.069,21	0,00	28.634,21	4281
1.01	Garantiile materialelor gestionari	0,00	6.226,48	0,00	29,75	0,00	6.674,21	0,00	6.674,21	4281.01
1.02	Valoarea lichidelor de masa acordate salariatilor	0,00	15.680,00	23.360,00	21.960,00	248.455,00	270.415,00	0,00	21.960,00	4281.02
ipa 43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	0,00	41.229,00	53.873,00	53.659,00	581.298,00	634.957,00	0,00	53.659,00	43

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
	Asigurari sociale	0,00	41.229,00	53.873,00	53.659,00	581.298,00	634.957,00	0,00	53.659,00	431
	Contributia personalului la asiguranle sociale	0,00	29.477,00	36.809,00	36.756,00	390.144,00	426.900,00	0,00	36.756,00	4312
	Contributia angajatorului pentru asiguranle sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	12.014,00	12.014,00	0,00	0,00	4313
3.02	Contributii pentru concedii medicale si indemnizatii	0,00	0,00	0,00	0,00	12.014,00	12.014,00	0,00	0,00	4313.02
	Contributia angajatorilor pentru asiguranle sociale de sanatate	0,00	11.752,00	17.064,00	16.903,00	179.140,00	196.043,00	0,00	16.903,00	4314
pa 44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	0,00	92.762,51	83.549,08	86.310,31	963.814,76	1.064.956,72	0,00	101.141,96	44
	Impozitul pe profit/venit	0,00	3.829,00	0,00	3.183,00	13.856,00	17.039,00	0,00	3.183,00	441
1	Impozitul pe profit	0,00	3.829,00	0,00	3.183,00	13.856,00	17.039,00	0,00	3.183,00	4411
	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	78.813,82	70.490,91	70.134,30	808.527,34	893.493,29	0,00	84.965,95	442
3	TVA de plata	0,00	27.712,26	34.219,00	33.943,18	376.323,25	410.266,19	0,00	33.942,94	4423
5	TVA deductibila	0,00	0,00	1.123,97	1.123,97	23.773,39	23.773,39	0,00	0,00	4426
7	TVA colectata	0,00	0,00	35.067,15	35.067,15	406.327,30	406.327,30	0,00	0,00	4427
8	TVA neexigibila	0,00	51.101,56	80,79	0,00	2.103,40	53.126,41	0,00	51.023,01	4428
8.01	TVA neexigibila	0,00	19.342,79	0,00	0,00	0,02	19.344,28	0,00	19.344,26	4428.01
8.26	TVA neexigibila deductibila la incasare	0,00	44.433,46	80,79	0,00	2.103,38	46.456,82	0,00	44.353,44	4428.26
8.27	TVA neexigibila colectata la incasare	12.674,69	0,00	0,00	0,00	12.674,69	0,00	12.674,69	0,00	4428.27
	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	7.158,00	9.374,00	9.230,00	99.291,00	108.521,00	0,00	9.230,00	444
	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	0,00	86,00	3.090,21	3.176,21	0,00	86,00	446
03	Taxe mijloace auto	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	470,00	0,00	0,00	446.03
07	Taxe locale	0,00	0,00	0,00	86,00	2.620,21	2.706,21	0,00	86,00	446.07
	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	2.961,69	3.684,17	3.677,01	39.050,21	42.727,22	0,00	3.677,01	447
01	Contributia asiguratorie de munca	0,00	2.653,00	3.312,00	3.308,00	34.838,00	38.146,00	0,00	3.308,00	447.01
08	Alte taxe ANRSC	0,00	308,69	372,17	369,01	4.212,21	4.581,22	0,00	369,01	447.08
upa 46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	2.194,00	0,00	0,00	0,00	14.616,53	2.602,53	12.014,00	0,00	46
	Debitori diversi	2.194,00	0,00	0,00	0,00	14.235,00	2.221,00	12.014,00	0,00	461
	Creditori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	381,53	381,53	0,00	0,00	462
upa 47	CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE	671,71	0,00	0,00	0,00	671,71	0,01	671,70	0,00	47
3	Decontari din operatii in curs de clarificare	671,71	0,00	0,00	0,00	671,71	0,01	671,70	0,00	473
isa 5	CONTURI DE TREZORERIE	52.683,56	0,00	436.157,16	436.198,65	4.893.316,04	4.819.255,00	64.061,04	0,00	5
upa 51	CONTURI LA BANCII	51.646,23	0,00	308.630,88	309.020,07	3.546.740,03	3.483.124,58	63.615,45	0,00	51
2	Conturi curente la banci	51.646,23	0,00	308.630,88	309.020,07	3.546.740,03	3.483.124,58	63.615,45	0,00	512
21	Conturi la banci in lei	51.646,23	0,00	308.630,88	309.020,07	3.546.740,03	3.483.124,58	63.615,45	0,00	5121
21.01	BANCA TRANSILVANIA HIRLAU	6.652,87	0,00	44.420,75	44.362,00	564.131,22	557.427,49	6.703,73	0,00	5121.01
21.01.01	BT - CONT CURENT	426,39	0,00	58,00	29,00	64.547,01	64.517,49	29,52	0,00	5121.01.01
21.01.02	BT - CONT SALARII	0,00	0,00	44.333,00	44.333,00	492.910,00	492.910,00	0,00	0,00	5121.01.02
21.01.05	BT-CONT GARANTII GESTIONARI	6.226,48	0,00	29,75	0,00	6.674,21	0,00	6.674,21	0,00	5121.01.05
21.02	CEC BANK HIRLAU	2.833,71	0,00	46.203,40	45.570,31	461.848,45	459.384,36	2.464,09	0,00	5121.02

S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L. * Balanta de verificare * Decembrie.2024 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total suma debitoare	Total suma creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
02.01	CEC BANK CONT CURENT	2.567,72	0,00	5.820,40	5.038,00	50.174,46	47.865,24	2.309,22	0,00	5121.02.01
02.02	CEC BANK- CONT SALARII	0,00	0,00	35.413,00	35.413,00	367.217,00	367.217,00	0,00	0,00	5121.02.02
02.05	CARD BUSINESS CEC BANK	265,99	0,00	4.970,00	5.119,31	44.456,99	44.302,12	154,87	0,00	5121.02.05
03	TREZORERIA HIRLAU	35.041,58	0,00	218.006,73	219.087,76	2.513.637,99	2.459.190,36	54.447,63	0,00	5121.03
04	TREZORERIA HIRLAU	3.193,13	0,00	0,00	0,00	3.195,08	3.195,08	0,00	0,00	5121.04
05	trezorerie cont de buna executie	3.924,94	0,00	0,00	0,00	3.927,29	3.927,29	0,00	0,00	5121.05
pa 53	CASA	1.037,33	0,00	35.640,00	35.292,30	296.517,34	296.071,75	445,59	0,00	53
1	Casa	1.037,33	0,00	2.980,00	2.632,30	30.062,34	29.616,75	445,59	0,00	531
1.01	Casa in lei	1.037,33	0,00	2.980,00	2.632,30	30.062,34	29.616,75	445,59	0,00	5311
1.01	Casa in lei	1.037,33	0,00	2.980,00	2.632,30	30.062,34	29.616,75	445,59	0,00	5311.01
3	Alte valori	0,00	0,00	32.660,00	32.660,00	266.455,00	266.455,00	0,00	0,00	532
3	Alte valori	0,00	0,00	32.660,00	32.660,00	266.455,00	266.455,00	0,00	0,00	5328
pa 54	ACREDITIVE	0,00	0,00	873,28	873,28	28.502,32	28.502,32	0,00	0,00	54
01	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	873,28	873,28	28.502,32	28.502,32	0,00	0,00	542
pa 58	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	91.013,00	91.013,00	1.011.556,35	1.011.556,35	0,00	0,00	58
sa 6	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	193.745,34	193.745,34	2.069.720,04	2.069.720,04	0,00	0,00	6
pa 60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0,00	0,00	5.078,89	5.078,89	74.639,01	74.639,01	0,00	0,00	60
2	Cheletuelli cu materialele consumabile	0,00	0,00	3.414,46	3.414,46	51.894,01	51.894,01	0,00	0,00	602
4	Cheletuelli privind combustibilul	0,00	0,00	1.260,40	1.260,40	24.091,30	24.091,30	0,00	0,00	6022
8	Cheletuelli privind piesele de schimb	0,00	0,00	752,94	752,94	12.000,64	12.000,64	0,00	0,00	6024
8	Cheletuelli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	1.401,12	1.401,12	15.802,07	15.802,07	0,00	0,00	6028
1	Cheletuelli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	1.345,97	1.345,97	19.894,58	19.894,58	0,00	0,00	603
1	Cheletuelli privind materialele nestocate	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	604
31	Cheletuelli privind energia si apa	0,00	0,00	318,46	318,46	2.550,42	2.550,42	0,00	0,00	605
32	Cheletuelli privind consumul de energie	0,00	0,00	253,66	253,66	1.976,56	1.976,56	0,00	0,00	6051
32	Cheletuelli privind consumul de apa	0,00	0,00	64,80	64,80	573,86	573,86	0,00	0,00	6052
pa 61	CHELTUIELI CU LUCRARILE SI SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	0,00	0,00	7.128,00	7.128,00	0,00	0,00	61
3	Cheletuelli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	7.128,00	7.128,00	0,00	0,00	613
pa 62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	11.677,96	11.677,96	184.654,29	184.654,29	0,00	0,00	62
1	Cheletuelli cu colaboratorii	0,00	0,00	9.448,00	9.448,00	113.376,00	113.376,00	0,00	0,00	621
5	Cheletuelli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	599,98	599,98	5.968,31	5.968,31	0,00	0,00	625
5.01	Cheletuelli cu deplasarie - deductibile	0,00	0,00	599,98	599,98	5.968,31	5.968,31	0,00	0,00	625.01
5	Cheletuelli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	93,49	93,49	1.035,56	1.035,56	0,00	0,00	626
7	Cheletuelli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	86,47	86,47	940,16	940,16	0,00	0,00	627
8	Alte cheletuelli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	1.450,02	1.450,02	63.334,26	63.334,26	0,00	0,00	628

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
02	Cheltuieli cu servicii buldoexcavator	0,00	0,00	0,00	0,00	22.051,01	22.051,01	0,00	0,00	628.02
06	Cheltuieli cu alte servicii prestate de terti	0,00	0,00	1.450,02	1.450,02	41.283,25	41.283,25	0,00	0,00	628.05
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	0,00	455,01	455,01	7.542,74	7.542,74	0,00	0,00	63
	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	455,01	455,01	7.542,74	7.542,74	0,00	0,00	635
03	Cheltuieli cu impozitele auto	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	470,00	0,00	0,00	635.03
07	Cheltuieli cu alte taxe locale	0,00	0,00	455,01	455,01	7.072,74	7.072,74	0,00	0,00	635.07
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	0,00	0,00	172.429,00	172.429,00	1.773.552,00	1.773.552,00	0,00	0,00	64
	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	137.861,00	137.861,00	1.465.324,00	1.465.324,00	0,00	0,00	641
	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	0,00	0,00	31.260,00	31.260,00	272.735,00	272.735,00	0,00	0,00	642
2	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	31.260,00	31.260,00	272.735,00	272.735,00	0,00	0,00	6422
	Cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca pentru salariatii	0,00	0,00	3.308,00	3.308,00	35.493,00	35.493,00	0,00	0,00	646
1	Cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca pentru salariatii	0,00	0,00	3.308,00	3.308,00	35.493,00	35.493,00	0,00	0,00	6461
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	0,00	0,00	11,91	11,91	0,00	0,00	65
	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	11,91	11,91	0,00	0,00	659
1	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	4,91	4,91	0,00	0,00	6581
8	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	6598
66	CHELTUIELI FINANCIARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	66
	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	666
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0,00	0,00	921,48	921,48	8.982,08	8.982,08	0,00	0,00	68
	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	921,48	921,48	8.982,08	8.982,08	0,00	0,00	681
11	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizantilor	0,00	0,00	921,48	921,48	8.982,08	8.982,08	0,00	0,00	6811
11.02	Cheltuieli cu amortizarea imobilizantilor corporale	0,00	0,00	921,48	921,48	8.982,08	8.982,08	0,00	0,00	6811.02
69	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0,00	0,00	3.183,00	3.183,00	13.210,00	13.210,00	0,00	0,00	69
1	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	3.183,00	3.183,00	13.210,00	13.210,00	0,00	0,00	691
7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	184.590,74	184.590,74	2.139.261,14	2.139.261,14	0,00	0,00	7
70	CIFRA DE AFACERI NETA	0,00	0,00	184.583,68	184.583,68	2.138.926,13	2.138.926,13	0,00	0,00	70
3	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	0,00	0,00	354,60	354,60	0,00	0,00	703
4	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	184.503,68	184.503,68	2.136.260,62	2.136.260,62	0,00	0,00	704
8	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	80,00	80,00	2.310,91	2.310,91	0,00	0,00	708
71	VARIATIA STOCURILOR	0,00	0,00	0,00	0,00	108,86	108,86	0,00	0,00	71
1	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	0,00	0,00	0,00	0,00	108,86	108,86	0,00	0,00	711
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	0,00	0,00	72,07	72,07	0,00	0,00	75
8	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	72,07	72,07	0,00	0,00	758

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	71,76	71,76	0,00	0,00	7581
	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,31	0,31	0,00	0,00	7588
2a 76	VENITURI FINANCIARE	0,00	0,00	7,06	7,06	154,08	154,08	0,00	0,00	76
	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	7,06	7,06	59,60	59,60	0,00	0,00	766
	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	94,48	94,48	0,00	0,00	767
2a 8	Conturi speciale	74.106,06	0,00	1.345,97	1.345,97	94.000,64	19.894,58	74.106,06	0,00	8
2a 80	Conturi in afara bilantului	2.785.614,69	0,00	1.345,97	0,00	2.805.509,27	0,00	2.805.509,27	0,00	80
	Alte conturi in afara bilantului	2.785.614,69	0,00	1.345,97	0,00	2.805.509,27	0,00	2.805.509,27	0,00	803
3	Obiecte de inventar date in folosinta	81.593,65	0,00	1.345,97	0,00	101.488,23	0,00	101.488,23	0,00	8035
3	Bunuri publice primite in administrare, concesiune si cu chirie	2.704.021,04	0,00	0,00	0,00	2.704.021,04	0,00	2.704.021,04	0,00	8038
3 02	Mijloace de transport primite PV 2347/20.02.2013	2.345.178,56	0,00	0,00	0,00	2.345.178,56	0,00	2.345.178,56	0,00	8038 02
3 02 01	Autocompactor pt deseuri de 12mc DAF	377.234,00	0,00	0,00	0,00	377.234,00	0,00	377.234,00	0,00	8038 02 01
3 02 02	Autocompactor pt deseuri de 6mc DAF	305.380,00	0,00	0,00	0,00	305.380,00	0,00	305.380,00	0,00	8038 02 02
3 02 03	Mini incarcator frontal robot JCB 160	226.045,00	0,00	0,00	0,00	226.045,00	0,00	226.045,00	0,00	8038 02 03
3 02 04	Autospeciala cu carlig DAF FAR CF 85	672.762,00	0,00	0,00	0,00	672.762,00	0,00	672.762,00	0,00	8038 02 04
3 02 06	Autocamion cu fractiune 4x4 pt colectarea deseurilor	763.757,56	0,00	0,00	0,00	763.757,56	0,00	763.757,56	0,00	8038 02 06
8 03	Prescontiner de 8 mc cu presa integrata	49.038,47	0,00	0,00	0,00	49.038,47	0,00	49.038,47	0,00	8038 03
8 04	Pubele in custodie de la Primaria Harlau	239.637,46	0,00	0,00	0,00	239.637,46	0,00	239.637,46	0,00	8038 04
8 04 01	Pubele de 1100 l noi	85.790,66	0,00	0,00	0,00	85.790,66	0,00	85.790,66	0,00	8038 04 01
8 04 02	Pubele de 240l noi	32.508,00	0,00	0,00	0,00	32.508,00	0,00	32.508,00	0,00	8038 04 02
8 04 03	Pubele de 120l noi	121.338,80	0,00	0,00	0,00	121.338,80	0,00	121.338,80	0,00	8038 04 03
8 05	Lucrari de reparatii curente la sediul social	70.166,55	0,00	0,00	0,00	70.166,55	0,00	70.166,55	0,00	8038 05
	Bilant de deschidere	0,00	2.711.508,63	0,00	1.345,97	0,00	2.731.403,21	0,00	2.731.403,21	891
TAL	TOTAL	3.239.731,72	3.239.731,72	1.576.432,64	1.576.432,64	20.988.042,91	20.988.042,91	3.379.783,05	3.379.783,05	TOTAL

ADMINISTRATOR,

Ec MELNICIUC GABRIEL ALEXANDRU

CONTABIL SEF,

Ec CRISTEA CRISTINA



ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.

CUI: R031055251, Reg.Com. J22/9/2013

oras HARLAU, str. Stejari, nr.3, jud. IASI

E-mail: ecosalubris.harlau@yahoo.com, Web: www.ecosalubrishirlau.ro

NR. 377 din 09.05.2025

CATRE,

➤ CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI HARLAU

> PRIMARUL ORASULUI HARLAU

HARLAU, STR. MUSATINI, NR. 1, JUD IASI

Alaturat, va inaintam urmatoarea documentatie intocmita in vederea supunerii spre analiza in sedinta Consiliului Local al Orasului Harlau:

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI ECOSALUBRIS HARLAU
S.R.L. pentru perioada 01.01.2024-31.12. 2024

Administrator,

Ec. MELNICIUC GABRIEL ALEXANDRU



ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.

CUI: R031055251, Reg. Com. J22/9/2013

HARLAU, STR. STEJARI, NR.3, JUD. IASI

E-mail: ecosalubris.harlau@yahoo.com

Web: www.ecosalubrishirlau.ro

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA DESFASURATA DE ECOSALUBRIS HARLAU SRL IN PERIOADA 01 IANUARIE 2024 - 31 DECEMBRIE 2024

1. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII

ECOSALUBRIS HARLAU SRL este persoana juridica romana, cu capital social detinut integral de Orasul Harlau, are sediul in oras Harlau, str.Stejari, nr. 3, si este inmatriculata la Registrul Comertului cu numarul J22/9/2013, avand Codul Unic de Inregistrare RO 31055251 si un capital social de 53.640 lei. Societatea ECOSALUBRIS HARLAU SRL a fost reorganizata ca urmare a schimbarii denumirii si formeii juridice a SC ECOSALUBRIS HARLAU S.A. in societate cu raspundere limitata, prin Hotararea Consiliului Local al Orasului Harlau nr. 42/20.02.2020.

Capitalul social al societatii este aport integral subscris si varsat, constand in aportul in numerar, respectiv 53.640 lei, al actionarului unic. Capitalul social este divizat in parti sociale nominative si dematerializate cu o valoare nominala de 5,96 lei fiecare.

Capitalul social și primele de capital

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris si vârsat	53.640
Parti sociale	9.000
Valoarea nominala a partii sociale	5,96

Structura acționariatului la 31.12.2023

Asociati	Număr parti sociale	Valoarea în capitalul social lei	Valoare nominala per parte sociala
Consiliul Local Harlau	9.000	53.640	5,96
TOTAL	9.000	53.640	

Societatea a desfasurat in perioada 01.01.2024 -31.12.2024 activitati specifice de salubritate, respectiv colectarea si transportul deseurilor provenite din locuinte, generate de activitati de reamenajare si reabilitare interioara si/sau exterioara a acestora, maturatul, spalatul, stropitul si intretinerea cailor publice si a spatiilor verzi, curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinere in functiune a acestora pe timp de polei sau de inghet, delegandu-i-se in acest sens aceste activitati prin Contractul de delegare a serviciilor de salubritate nr.1131/16.01.2023.

Descrierea activității de bază a societății comerciale

In perioada 01.01.2024-31.12.2024, obiectul de activitate principal al societatii l a constituit Cod CAEN 8129 - Alte activitati de curatenie (maturat, spalat si stropit strazi, intretinere spatii verzi, indepartarea zapezii si a ghetii, dezinsectie, deratizare)

Obiectele secundare de activitate sunt:

- 3700 Colectarea și epurarea apelor uzate
- 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase
- 4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale
- 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor
- 4213 Construcția de poduri și tuneluri
- 4311 Lucrări de demolare a construcțiilor
- 4312 Lucrări de pregătire a terenului
- 4313 Lucrări de foraj și sondaj pentru construcții
- 4321 Lucrări de instalații electrice
- 4322 Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat
- 4329 Alte lucrări de instalații pentru construcții
- 4331 Lucrări de ipsoserie
- 4332 Lucrări de tâmplărie și dulgherie
- 4333 Lucrări de pardosire și placare a pereților
- 4334 Lucrări de vopsitorie, zugrăveli și montări de geamuri
- 4339 Alte lucrări de finisare
- 4391 Lucrări de învelitori, șarpante și terase la construcții
- 4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.
- 4619 Intermedieri în comerțul cu produse diverse
- 4799 Comerț cu amănuntul altfel efectuat în afara magazinelor, standurilor, chioșcurilor și piețelor
- 4941 Transporturi rutiere de mărfuri
- 5210 Depozitări
- 8121 Activități generale (nespecializate) de curățenie interioară a clădirilor
- 8122 Activități specializate de curățenie a clădirilor, mijloacelor de transport, mașini și utilaje industriale
- 8129 Alte activități de curățenie n.c.a.
- 8130 Activități de întreținere peisagistică
- 8299 Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a.

Societățile și-au delegat prin atribuire directă următoarele servicii :

- colectarea și transportul deșeurilor provenite din locuințe, generate de activități de reamenajare și reabilitare interioară și/sau exterioară a acestora, în orașul Harlau și localitatea limitrofă Pircovaci, prin HCL nr. 4/30.01.2023;
- serviciul de maturat stradal, spalat, stropit și întreținerea căilor publice și a spațiilor verzi în orașul Harlau și localitatea limitrofă Pircovaci, prin HCL nr. 4/30.01.2023;
- serviciul de curățare și transport zapada de pe căile publice și mentinere în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț în orașul Harlau și localitatea limitrofă Pircovaci, prin HCL nr. 4/30.01.2023.

Pentru activitățile prestate, societatea a încheiat contracte de delegare de gestiune prin atribuire directă, după cum urmează :

- Contractul de delegare nr. 1131/2023, a gestiunii serviciului de maturat stradal, spalat, stropit și întreținere cai publice și spații verzi în orașul Harlau și localitatea limitrofă Pircovaci;
- Contractul de delegare nr. 1131/2023, a gestiunii serviciului de colectare și transport a deșeurilor provenite din locuințe, generate de activități de reamenajare și reabilitare interioară și/sau exterioară a acestora, în orașul Harlau și localitatea limitrofă Pircovaci ;
- Contractul de delegare nr.1131/2023, a gestiunii serviciului de curățare și transport a zapezii de pe căile publice și mentinere în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț în orașul Harlau și localitatea limitrofă Pircovaci.

Activitatea societății în perioada 01.01.2024-31.12.2024 s-a desfășurat atât cu utilajele proprii, utilaje închiriate, precum și cu cele transmise de către acționarul majoritar UAT Harlau, ca bunuri de retur și cele pentru realizarea serviciului de salubritate.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică normele de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificări și completări ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 1802/2014 pentru aplicarea Reglementărilor Contabile Armonizate cu Directiva a IV-a a Uniunii Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate (IAS).

În perioada 01.01.2024-31.12.2024, societatea a fost reprezentată de Administrator - Director General.

2. EXECUTIA CONTRACTULUI DE MANDAT AL DIRECTORULUI

Conducerea executivă în perioada 01.01.2023-31.12.2023 a fost asigurată de :

1. Ec.Melniciuc Gabriel Alexandru - Administrator și Director General
2. Ec.Cristea Cristina - Contabil Sef

În perioada 01.01.2024 - 31.12.2024, Administratorul/Directorul General a avut încheiat în conformitate cu dispozițiile OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificări și completări ulterioare, Contractul de mandat nr. 4215/27.02.2023.

Contractul de mandat al Directorului general are ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății și respectiv asigurarea managementului logistic și operațional pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

Conducerea executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

3.PERFORMANTELE FINANCIARE ALE SOCIETATII

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia organizației în domeniul economico-financiar. În cadrul societății, activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli la nivelul societății. Simultan, prin procesele specifice activității financiare și de analiză economică sunt controlate fluxurile financiare principale de încasări și plăți desfășurate la nivelul societății și este realizată o analiză financiară asupra situației economice a acesteia.

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

Elemente de evaluare generală, an 2024

Capitalul social/Patrimoniu - Capitalul social total, declarat la ROC și evidențiat în balanța de verificare în contul contabil sintetic 101 la data de 31.12.2024 a fost în valoare de 53.640 lei, din care aportul în numerar 53.640 lei. Capitalul social a fost divizat în 9.000 părți sociale nominative și dematerializate cu o valoare nominală de 5,96 lei fiecare, fiind deținut în procent de 100% de către Consiliul Local al Orasului Harlau.

În afara numerarului, ca aport de capital adus de către asociatul unic, operatorul economic deține în administrare bunuri aparținând domeniului public și privat al Consiliului Local al Orasului Harlau, jud. Iași, în conformitate cu prevederile HCL nr.36/31.10.2012, HCL nr.3/17.01.2013 și HCL nr.17/25.02.2016, bunuri care sunt evidențiate în contul 8038, în afara bilanțului « Bunuri publice primite în administrare, concesiune și cu chirie ».

Situatia financiara/raportari contabile la 31.12.2024

Nr.crt.	Denumire indicatori	Valoare aprobata mii lei	Valoarea realizata mii lei
I	VENITURI TOTALE	2145,83	2139,17
II	CHELTUIELI TOTALE	2128,53	2056,61
III	PROFIT BRUT	17,30	82,56
IV	IMPOZIT PE PROFIT	2,82	13,21
V	REZULTATUL NET	14,48	69,35
VII	PRODUCTIVITATEA MUNCII	71,52	71,30

Realizarea veniturilor ianuarie-decembrie 2024 - Analizandu-se executia Bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2024, se constata ca pana la sfarsitul anului 2024 veniturile totale au fost realizate in integralitate, acestea fiind aprobate prin HCL nr. 105/19.12.2024 in suma de 2145,83 mii lei si realizate in suma de 2139,17 mii lei, acestea realizandu-se in procent de 99,69 %.

Realizarea cheltuielilor ianuarie - decembrie 2024 — In anul 2024 au fost prognozate cheltuieli totale in suma de 2128,53 mii lei, aprobate prin HCL nr. 105/19.12.2024 si s-au realizat pana la 31.12.2024, cheltuieli totale in suma de 2056,61 mii lei, in procent de 96,60 %.

Rezultatul contabil brut - Profit/Pierdere - In urma activitatii desfasurate in perioada 01.01.2024 - 31.12.2024 de catre Societatea ECOSALUBRIS HARLAU SRL, s-a realizat un profit brut pe total activitate in valoare de 82,56 mii lei.

Detaliat, ECOSALUBRIS HARLAU SRL a inregistrat la 31.12.2024 urmatoorii indicatori comparativ cu propunerile aprobate prin BVC rectificat pe anul 2024, aprobat prin HCL nr. 105/2024 :

- mii lei —

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Propuneri BVC 2024 aprobat prin HCL 105/2024	Preliminat la 31.12.2024
	2	3
1. Cifra de afaceri netă	2145,53	2138,92
Producția vândută-din servicii prestate	2143,29	2136,26
2. Alte venituri din exploatare	2,24	2,66
- din care, venituri din redevente, locatii si chirii	2,24	2,31
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	2145,53	2139,02
3.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	54,60	52,19
Alte cheltuieli materiale (obiecte de inventar)	20,00	19,90
3.b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	5,00	2,55
4. Cheltuieli cu personalul	1929,75	1886,94

4.a) Salarii si tichete de masa, tichete cadou	1893,64	1851,45
4.b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	36,11	35,49
5.a) Amortizarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	9,46	8,98
5.b) ajustarea valorii activelor circulante	0,00	0,00
5.b.1. Cheltuieli	0,00	0,00
5.b.2. Venituri	0,00	0,00
6.Alte cheltuieli de exploatare	109,72	86,05
6.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	101,72	78,51
6.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	8,00	7,54
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	2128,53	2056,61
REZULTA TUL DIN EXPLOA TARE		
- Profit	17,00	82,41
- Pierdere		
7. Venituri din dobânzi	0,00	0,00
- din care, în cadrul grupului		
Alte venituri financiare	0,30	0,15
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	0,30	0,15
8.a) Cheltuieli privind dobânzile	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	0	0
REZULTATUL FINANCIAR:		
- Profit	0,30	0,15
- Pierdere		
VENITURI TOTALE	2145,83	2139,17
CHELTUIELI TOTALE	2128,53	2056,61
REZULTATUL BRUT		
- Profit	17,30	82,56
- Pierdere		
9. IMPOZITUL PE PROFIT	2,82	13,21
10. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:		
- Profit	14,48	69,35
- Pierdere		

Realizarea indicatorilor economico-financiari ai societatii pentru perioada ianuarie-decembrie 2024 a veniturilor si cheltuielilor in totalul acestora si in structura lor, precum si calculul si analiza principalilor indicatori economico — financiari, se prezinta astfel:

		mii lei	
		conform HCL nr. 105/2024	Preliminat/ Realizat 01.01.2024 - 31.12.2024
1		2	3
VENITURI TOTALE		2145,83	2139,17
1.Venituri totale din exploatare, din care:		2145,53	2139,02
1.1.Din producția vândută (), din care:		2145,53	2138,92
a1)	din vânzarea produselor	0	0,35
a2)	din servicii prestate	2143,29	2136,26
a3)	din redevențe și chirii	2,24	2,31
a4)	alte venituri	0,00	0,00
1.2.Alte venituri din exploatare		0,00	0,10
2.Venituri financiare		0,30	0,15
CHELTUIELI TOTALE		2128,53	2056,61
Cheltuieli de exploatare din care:		2128,53	2056,61
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii		180,92	153,05
B.Cheltuieli cu taxe si impozite		8,00	7,54
C.Cheltuieli cu personalul		1929,75	1886,94
Cheltuieli de natură salarială		1893,64	1851,45
Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator		36,11	35,49
D.Alte cheltuieli de exploatare		109,72	86,05
Cheltuieli financiare, din care:		0,00	0,00
REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere)		17,30	56,09
	venituri neimpozabile	0,00	0,00
	cheltuieli nedeductibile fiscal	0,30	0,00
IMPOZIT PE PROFIT		2,82	13,21
DATE DE FUNDAMENTARE			
Cheltuieli de natură salarială		1777,00	1738,07
Cheltuieli cu salariile (Rd.87)		1485,00	1465,33
Nr. de personal prognozat la finele anului		31	31
Nr.mediu de salariați		30	30
Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000		4,94	4,83
Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 150/Rd.153)/ 1000		4,94	4,83
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/ersoană) (Rd.2/Rd.153)		71,52	71,30

Veniturile totale ale societatii au fost prevazute a se realiza la nivelul sumei 2145,83 mii lei si au fost realizate in suma de 2139,17 mii lei, in scadere cu suma de 6,66 mii lei fata de cele prognozate a se realiza pana la sfarsitul anului 2024.

Veniturile din productia vanduta au fost realizate in suma de 2138,92 mii lei, dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Sector / Venit	Numar contract conform HCL	Valoare lunara -mii lei-	Factor/ luna	Valoare totala sector -mii lei-	Procent %
0		2	3	4	5	6
1	Maturat stradal, spalat, stropit si intretinere cai publice	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023	93,02	12	1116,23	52,10
2	Infiintare si intretinere spatii verzi	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023	69,93	12	839,19	39,20
3	Deszapezire	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023	23,12	4	92,48	4,30
4	Colectare deseuri din constructii si de vegetatie	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023	7,39	12	88,71	4,10
5	Inchiriere spatiu antena sediu social	Ctr. 489/02.03.2020	0,770	3	2,31	0,30
	TOTAL GENERAL				2138,92	100,00

In cifra de afaceri realizata, ponderea de 95,87 % este reprezentata de veniturile rezultate ca urmare a desfasurarii activitatii de maturat, spalat, stropit si intretinere cai publice si spatii verzi, precum si deszapezire in Orasul Harlau si localitatea limitrofa Pircovaci, in suma de 2047,90 mii lei, cel mai important client fiind Primaria Orasului Harlau.

Din activitatea de colectare deseuri din constructii si de vegetatie catre persoane fizice si juridice, s-au realizat venituri in suma de 88,71 mii lei, reprezentand 4,10 % din cifra de afaceri.

Din activitatea de inchiriere spatiu antena de la sediu social s-au realizat venituri de 2,31 mii lei, reprezentand un procent de 0,03 % din totalul veniturilor. Mentionam ca unitatea cu care aveam incheiat contractul de inchiriere spatiu antenna de la sediul social a solicitat rezilierea contractului incepand cu 01.04.2024, societatea noastra obtinand venituri din chirii doar in primele 3 luni ale anului 2024.

Cheltuielile totale ale societatii au fost prognozate a se realiza la nivelul sumei de 2128,53 mii lei si au fost realizate in suma de 2056,61 mii lei, in procent de 96,6 %, in scadere fata de nivelul de cheltuieli totale propus prin BVC rectificat si aprobat prin HCL nr.105/19.12.2024, gradul de acoperire a cheltuielilor totale din venituri totale realizate fiind de 100 %.

Ponderile cele mai importante in totalul cheltuielilor de 2056,61 mii lei au fost inregistrate la:

- cheltuielile cu personalul _ - 1886,94 mii lei (91,8 %)
- cheltuielile cu bunuri si servicii_ - 153,05 mii lei (7,5 %)
- cheltuielile cu impozite si taxe_ - 7,54 mii lei (0,3 %)
- alte cheltuieli de exploatare_ - 9,08 mii lei (0,4 %)

Cheltuielile societatii au fost efectuate dupa cum urmeaza:

Cheltuieli cu bunuri si servicii - 153,05 mii lei din care:

- materialele consumabile, piese de schimb si combustibili - 51,89 mii lei
- materiale de natura obiectelor de inventar - 19,90 mii lei
- materiale nestocate - 0,30 mii lei
- energia si apa - 2,55 mii lei
- cheltuieli cu primele de asigurare - 7,13 mii lei
- cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer - 5,97 mii lei
- posta si telecomunicatii - 1,04 mii lei
- servicii bancare si asimilate - 0,94 mii lei
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti - 63,33 mii lei

➤ Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate-7,54 mii lei din care:

- Alte taxe si impozite locale - 1,92 mii lei
- Taxa/contributie A.N.R.S.C - 4,58 mii lei
- Taxa salubrizare - 1,04 mii lei

➤ Cheltuieli cu personalul - 1886,94 mii lei din care:

- Salarii - 1465,33 mii lei
- Tichete acordate salariatilor – 272,74 mii lei
- Contract mandat directorat - 113,38 mii lei
- Asigurari sociale si fonduri speciale - 35,49 mii lei

➤ Alte cheltuieli de exploatare - 9,08 mii lei din care:

- amortizare imobilizari corporale - 8,98 mii lei
- alte cheltuieli de exploatare - 0,10 mii lei

DATORII:

Datoriile societatii sunt prezentate la valoarea contabila neta. Structura datoriilor la 31.12.2024 comparativ cu anul precedent, este urmatoarea :

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2023 (lei)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2024 (lei)	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an (lei)	1-5 ani	peste 5 ani
	1	2	3	4	5
Total, din care:	181.183	223.086	223.086		
Furnizori interni	6.283	6.254	6.254		

Contributii asigurari sociale	29.477	36.756	36.756		
Contributii sanatare	11.752	16.903	16.903		
Impozit salarii	7.158	9.230	9.230		
Contributie asiguratorie de munca	2.653	3.308	3.308		
Salarii si indemnizatie administrator	70.104	84.420	84.420		
Alte datorii in legatura cu personalul (tichete de masa)	15.680	21.960	21.960		
Alte datorii in legatura cu personalul (garantii materiale gestionari)	6.226	6.674	6.674		
Alte impozite si taxe	309	455	455		
T.V.A	27.712	33.943	33.943		
Alte datorii la bugetul de stat-impozit/profit	3.829	3.183	3.183		

A) Datorii comerciale , avansuri incasate si efecte de platit .

La data de 31.12.2024 societatea are datorii comerciale.Situația acestor datorii comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

- lei -

DATORII	AN 2023	AN 2024	Dif.2024-2023	Procent
Total, din care:	6.283	6.254	-29	99,50
furnizori interni	6.283	6.254	-29	99,50

B) Datorii către bugetul consolidat al statului •

Datoriile fata de bugetul consolidat al statului au crescut fata de anul precedent cu suma de 19.851 lei si se prezinta dupa cum urmeaza :

DATORII	AN 2023 (lei)	AN 2024 (lei)	Dif. 2024-2023 (lei)	Procent %
0	1	2	3	4
Total, din care:	82.890	103.778	20.888	125,10
Contributii asigurari sociale	41.229	53.659	12.430	130,10
Impozit/profit	3.829	3.183	-646	83,10

Impozit/salarii	7.158	9.230	2.072	128,90
Alte impozite si taxe	309	455	146	167,90
T.V.A	27.712	33.943	6.231	122,40
Contributie asiguratorie de munca	2.653	3.308	655	124,60

C) Datorii către instituții de credit :

Societatea nu are nici o datorie fata de institutiile de credit si nici un credit contractat.

D) Leasing financiar

La 31 decembrie 2024 societatea nu are in derulare nici un contract de leasing.

Societatea inregistreaza la 31.12.2024, urmatoarele :

- DATORII : in suma de 223,09 mii lei catre creditorii (furnizori, salariati, bugetul statului si alte institutii ale statului). Societatea Ecosalubris Harlau SRL nu are la sfarsitul anului 2024 plati restante (arierate).
- CREANȚE: in suma de 270,62 mii lei, reprezentand sume de incasat de la UAT-Orasul Harlau în valoare de 218,00 mii lei, debite provenite de la diferite persoane juridice in suma de 1,56 mii lei, sume de recuperat de la Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Iași pentru concedii medicale in valoare de 12,01 mii lei și debite restante de la clienți incerti sau în litigiu in suma de 39,05 mii lei.

4. INVESTITII

In anul 2024 s-au achizitionat bunuri de natura investitiilor in valoare de 63,40 mii lei , societatea avand resurse financiare pentru investitii din profitul net obtinut la sfarsitul anului 2023 in suma de 47,12 mii lei, cat si din profitul obtinut pe parcursul anului 2024. Aceste investitii au constat in achizitionarea unui camion marca DAF (autospeciala) utilizat pentru prestarea serviciilor de maturat stradal mecanizat la valoarea de 59,60 mii lei si a unei motocoase profesionale Rotakt ROMTC 87 in valoare de 3,80 mii lei. Pe langa aceste investitii, unitatea a achizitionat si alte motounelte utilizate desfasurarea serviciilor prestate de salubritate si intretinere spatii verzi.

Activitatile desfasurate includ toate procesele relationate de prestarea, facturarea si incasarea serviciilor furnizate de societate catre persoanele fizice si juridice din orasul Harlau, in baza Contractului de delegare incheiat cu UAT-Orasul Harlau in anul 2023 cu valabilitate si in anul 2024.

Cu dotarea materiala si personalul salariat al societatii, s-au realizat urmatoarele:

I. In ceea ce priveste activitatile de maturat, spalat stropit si intretinere cai publice in orasul Harlau si localitatea limitrofa Pircovaci, executate in baza Contractului de delegare nr. 1131/2023, in anul 2024 s-au realizat activitatile specifice conform tabelului urmatoar:

Nr.crt	Denumire o eratiune	U.M.	CANTITATE anul 2024
1	Intretinere curatenie pe strazi si trotuare, golire cosuri	mp	16.757.691,00
2	Maturat manual strazi si trotuare cu asfalt	mp	16.757.691,00
3	Maturat mecanizat cai publice	mp	1.023.959,00
4	Prestari servicii cu autoutilitara 3,5 tone	ore	1.602,00
5	Incarcat si transportat deseuri de vegetatie	mc	718,64

6	Maturat semimecanizat prin aspirare/turbosuflare	mp	1.023.959,00
7	Stropit carosabil	mp	16.000,00
8	Lucrari de infiintare si intretinere spatii verzi(plantat flori si semanat gazon,cosit mecanic, toaletare arbori si arbusti)	ore	14.155,00
9	Erbicidare	mp	62.000,00
10	Deszapezire	mp	3.602.024,00
11	Preparat material antiderapant	mc	79,00
12	Servicii paza groapa veche	luni	12,00

Societatea noastra a procedat la facturarea acestor servicii prestate catre Orasul Harlau valoarea serviciilor facturate fiind in suma de 2.085.862,89 lei, fara TVA, pentru anul 2024, dupa cum urmeaza:

Nr.crt	Denumire operatiune	VALOARE (lei, fara TVA) 01.01.2024-31.12 2024
1	Intretinere curatenie pe strazi trotuare, golire cosuri	43.918,44
2	Maturat manual strazi si trotuare cu asfalt	989.719,86
3	Maturat mecanizat cai publice	63.841,71
4	Prestari servicii cu autoutilitara 3,5 tone	138.653,10
5	Incarcat si transportat deseuri de vegetatie	74.774,78
6	Maturat semimecanizat prin aspirare/turbosuflare	31.834,88
7	Stropit carosabil	726,08
8	Lucrari de infiintare si intretinere spatii verzi(plantat flori si semanat gazon,cosit mecanic, toaletare arbori si arbusti)	540.805,00
9	Erbicidare	4.949,46
10	Deszapezire	70.995,57
11	Preparat material antiderapant	22.372,01
12	Servicii paza groapa veche	103.272,00
	TOTAL	2.085.862,89

Din analiza datelor pentru aceeași perioadă a anului 2024 față de anul 2023 se observă o creștere a valorii serviciilor prestate și încasate de societate de la 1.797.882,35 lei la 2.085.862,89 lei, respective o creștere cu un procent de aproximativ 16 %.

II. In ceea ce privește activitățile de curățare și transport zăpadă și mentinere în funcțiune a cailor publice, în anul 2024, s-au realizat activitățile specifice, încasându-se suma de 93.367,58 lei, conform tabelului următor :

Nr. crt	Denumire operatiune	VALOARE TOTALA AN 2023 (lei, fara TVA)
1	Operatiuni desfasurate conf. Ctr.delegare 1131/2023	93.367,58
	TOTAL	93.367,58

Societatea noastra a procedat la facturarea acestor servicii prestate catre UAT HARLAU, in baza Contractului de delegare nr.1131/16.01.2023.

In perioada ianuarie-decembrie 2024, societatea a inregistrat o crestere a incasarilor (cifrei de afaceri) cu circa 16 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent. Diferenta de 53,06 mii lei pana la cifra de afaceri neta de 2.138,92 mii lei, au reprezentat venituri realizate din prestarea serviciilor de salubritate catre Piata Agroalimentara Harlau, din preluarea deseurilor de vegetatie si de constructii de la diferiti agenti economici si populatie.

7.NIVEL DE INDEPLINIRE INDICATORI DE PERFORMANTA

❖ INDICATORI DE PERFORMANTA

In contractul de mandat incheiat de administratorul-director general al societatii, s-au prevazut o serie de indicatori de performanta care trebuie indepliniti cu anumiți coeficienti de ponderare si nivele de realizat. Pentru anul 2024, perioada IANUARIE - DECEMBRIE, acesti indicatori au inregistrat urmatoarele valori:

- I. Cifra de afaceri a crescut de la 1.847,60 mii lei la data de 31.12.2023 la 2.138,92 mii lei la 31.12.2024, reprezentand o crestere de aproximativ 16 % (crestere de minim 5% prevazuta) — coeficient de ponderare 10 — Realizat;
- II. Rata profitului brut— 3,80% (minim 3% prevazuta in indicatorii de realizat in contractul de mandat) — coeficient de ponderare 10 — Realizat;
- III. Productivitatea muncii — 71,30 mii lei/salariat (30 mii lei/salariat prevazut) — coeficient de ponderare 10 — Realizat;
- IV. Gradul de incasare, respectiv recuperarea creantelor curente si restante, a fost urmatorul: pentru creante curente -100 % (95 % prevazut) iar pentru creante restante - % (20 % prevazut)— coeficient de ponderare 20 — Realizat;
- V. Rata lichiditatii generale este de 2,44 (minim 1,3 prevazut) — coeficient de ponderare 10 - Realizat;
- VI. Gradul de realizare a programului anual de investitii, valoric si pe obiective — programul a fost realizat in proportie de 100% valoric si pe obiective — prevazut a se realiza 80%-coeficient de ponderare 10 — Realizat;
- VII. Gradul de satisfactie al beneficiarilor (populatiei), privind cantitatea si calitatea serviciilor prestate — este prevazuta reducerea numarului de sesizari justificate cu 35%, fata de anul precedent; societatea nu a inregistrat sesizari justificate in anul 2024 — coeficient de ponderare 10 — Realizat;
- VIII. Solutionarea cererilor U.A.T. Harlau, terte persoane fizice si juridice - nivel de realizat 99 % - nivel realizat 100% coeficient de ponderare 10 —Realizat
- IX. Asigurarea unei perioade de rambursare a datoriilor —nivel de realizat 3 ani-Realizat, intrucat la sfarsitul lunii decembrie 2024 societatea Ecosalubris Harlau SRL nu a inregistrat datorii restante (arierate).
- X. Asigurarea unei perioade de recuperare a creantelor totale din activitatea de exploatare nivel de realizat 90 zile la sfarsitul fiecarui an- nivel realizat - 30 zile la sfarsitul anului 2024- coeficient de ponderare 10 — Realizat- Singurele creante neincasate la termen sunt in suma de 39.052 lei, reprezentand servicii de salubritate prestate si facturate persoanelor juridice si fizice pana la data de 31.12.2020, pentru care avem inaintate si inregistrate cereri de executare silita catre executorii judecatoresti, recuperarea acestora fiind un proces de durata.

❖ OBIECTIVE GENERALE DE PERFORMANTA

- a) Raportat la perioada anterioara —anul 2023, pentru anul 2024 se poate discuta de o crestere a cifrei de afaceri pe activitatile generatoare de venit ale societatii.
- b) Similar, s-a inregistrat o crestere a productivitatii muncii, comparativ cu anul precedent.
- c) In permanenta in cadrul societatii, au fost urmarite atat situatia incasarilor din serviciile prestate, cat si situatia cheltuielilor ocazionate de necesitatea functionarii in bune conditii in cadrul societatii si prestarea in conditii optime a serviciilor delegate. Totodata, s-a urmarit realizarea unui raport optim intre incasari si plati.
- d) S-au depus diligente pentru actionarea in instanta a tuturor debitorilor din evidentele contabile ale societatii si recuperarea prin toate mijloacelor a debitelor respective. Exista situatii in care recuperarea unor sume este incerta, motivat de decesul unor debitori sau situatii de faliment/insolventa/radiere societati debitoare si, pentru care, instanta nu a admis eforturile societatii de recuperare a acestor debite. Cu toate acestea, au fost intensificate actiunile de recuperare a debitelor.
- e) La nivelul managementului societatii se fac eforturi in permanenta pentru a se identifica noi resurse generatoare de venit, atragerea de noi beneficiari ai serviciilor pe care le poate oferi societatea, atat la nivelul Orasului Harlau si a localitatii limitrofe Pircovaci, cat si in afara ariei acestuia, asa incat societatea sa poata investi in utilaje performante care sa creasca productivitatea si eficienta in operare si totodata, sa se elimine cheltuielile inefficiente.
- f) In cursul anului 2024, societatea a promovat spre analiza si aprobare in Consiliul Local Harlau o organigrama corect dimensionata, identificandu-se acele posturi si numarul de personal strict necesar pentru prestarea activitatilor delegate. Se urmareste actualizarea acesteia in conditiile in care societatea poate creste productivitatea muncii prin investitii corect gandite. Totodata, pentru a stimula salariatii, conducerea societatii urmareste remunerarea corespunzatoare a salariatilor care isi indeplinesc atributiile si fac performanta.
- g) In stransa legatura cu obiectivul anterior, s-a urmarit si se urmareste ca in activitatea prestata, societatea sa nu inregistreze sesizari privind efectuarea necorespunzatoare a serviciilor, atat la nivel cantitativ, cat si calitativ, asa incat sa isi poata indeplini indicatorii de performanta stabiliti prin contractele de delegare asumate.

Descrierea situatiei concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale

In acest moment nu exista o situatie concurentiala, deoarece Contractul de delegare a gestiunii prin atribuire directa a serviciilor de salubritate nu permite acest lucru.

In anul 2024, pana la 31.12.2024, ponderea veniturilor ce concura la realizarea cifrei de afaceri, a fost realizata ca urmare a prestarii serviciilor delegate de UAT-Orasul Harlau, a serviciilor catre persoanele juridice si fizice care le au solicitat unitatii Ecosalubris Harlau SRL, cat si a obtinerii de venituri din alte activitati generatoare de venituri cuprinse in obiectele de activitate ale societatii (chirie spatiu antenna in primele 3 luni ale anului 2024).

Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societății comerciale

Pe sectoare de activitate, numarul de personal este utilizat astfel:

Categorie de personal	Structura personalului
Personal TESA	2
Personal direct productiv	28
TOTAL	30

În cursul anului 2024, raporturile de muncă din cadrul societății au fost reglementate prin contractele individuale de muncă, în conformitate cu prevederile Codului Muncii. La nivelul societății a existat un Contract Colectiv de Muncă aprobat și înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Iași, angajații nu sunt constituiți în sindicate, nu există afiliere sindicală, iar salariații sunt reprezentați în relația cu conducerea societății de către un reprezentant ales prin vot.

Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Relația dintre manager și salariați este una de bună colaborare. Nu au fost înregistrate pe parcursul anului 2024, elemente conflictuale în raporturile dintre conducere și angajați.

Conducerea societății a înaintat spre aprobare către Consiliul Local Harlau, în anul 2024, un proiect de organigramă cu un număr de 38 de posturi, proiect ce a fost aprobat.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Activitatea societății a fost expusă la următoarele tipuri de riscuri :

Riscul fluxurilor de numerar

Referitor la riscurile legate de materiale și echipamente s-a urmărit obținerea de garanții de la clienți precum și încheierea unor contracte pentru acestea.

De asemenea, termenele de încasare a creanțelor au fost corelate cu termenele de plată a datoriilor.

Riscul ratei dobânzii

Riscul de dobândă reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze în timp ca rezultat al schimbărilor în nivelul dobânzilor survenite pe piața financiar-bancară.

În acest sens, tinând cont că societatea nu are împrumuturi nu există un risc reprezentat de fluctuația ratei de dobândă.

Riscul de credit

Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere redusă a Societății la riscul unor creanțe neincasabile.

Riscul variațiilor de curs valutar

Societatea nu este expusă variațiilor cursului de schimb valutar, datorită faptului că nu înregistrează creanțe și datorii denominate în moneda străină.

Riscul de lichiditate

Societatea își monitorizează riscul de a se confrunța cu o lipsă de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichidităților. Societatea își planifică și monitorizează atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc.

Politica societății este aceea de a asigura lichidități pentru achitarea obligațiilor la termenele scadente.

Debitorii societății pot fi afectați de situații de criză de lichiditate, care i-ar putea împiedica să își onoreze datoriile curente. Deteriorarea condițiilor de operare a clienților ar putea afecta și previziunile conducerii privind fluxurile viitoare de numerar.

Riscul de dependenta

Pentru perioada ulterioara societatea va fi dependenta de bugetul UAT Harlau, deoarece este principalul client, ocupand un procent de 97,60 % din cifra de afaceri, societatea avand incheiat un contract de delegare cu UAT Harlau, in ceea ce priveste : maturatul, spalatul si stropirea cailor publice si intretinerea spatiilor verzi, dezinsectia si deratizarea, precum si curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora, activitati desfasurate pe raza orasului Harlau si a localitatii limitrofe Pircovaci.

Riscul de piata

Este riscul ca valoarea justa a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument sa fluctueze din cauza modificarilor preturilor de piata. Preturile de piata prezinta patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobanzii, riscul valutar, riscul preturilor marfurilor si riscul altor preturi, precum riscul pretului actiunilor.

Riscul pretului

Conducerea considera ca Societatea este expusa riscului de pret, deoarece stabilirea pretului de catre Consiliul Local al Orasului Harlau, la inceput de an si majorarea de la o zi la alta a preturilor de achizitie a carburantilor, pieselor de schimb, si altor materiale consumabile necesare, poate duce la neacoperirea costurilor de operare si implicit la imposibilitatea achitarii obligatiilor catre tertii debitori.

Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

In cursul anului 2024, societatea ECOSALUBRIS HARLAU SRL a avut ca obiecte de activitate - activitatea de maturat, spalat, stropit si intretinere cai publice si spatii verzi, activitatea de dezinsectie si deratizare, activitatea de curatare si transport zapada si mentinerea in functiune a cailor publice in orasul Harlau si localitatea limitrofa Pircovaci. Acestea sunt principalele activitati generatoare de venituri ale societatii. Societatea a mai obtinut venituri din chirii, din majorari si penalitati.

In urma demersurilor efectuate societatea urmeaza sa obtina licentele pentru toate activitatile delegate.

Alte aspecte

Societatea a intreprins pe tot parcursul anului 2024 masuri specifice pentru a asigura functionarea societatii si sanatatea si siguranta angajatilor sai. Societatea a luat masuri specifice pentru ca activitatea companiei sa se desfasoare fara sincope. Cu toate acestea, concluzia se bazeaza pe informatiile disponibile la data emiterii acestor situatii financiare, iar impactul evenimentelor ulterioare asupra activitatii viitoare a Societatii poate diferi de estimarea Conducerii. Continuitatea activitatii depinde si de imbunatatirea performantei sale operationale si/sau de sprijinul financiar din partea asociatului unic.

Societatea nu intentioneaza si nu exista actualmente motive care sa determine reducerea activitatii sau incetarea acesteia. Nu exista litigii comerciale sau de alta natura care pot sa afecteze continuitatea activitatii, sunt asigurate resursele de finantare, capitalul de lucru si forta de munca necesare desfasurarii unei activitati eficiente in continuare.

Pentru rentabilizarea activitatii, societatea preconizeaza o crestere a domeniilor de activitate si a portofoliului de clienti pentru operarea in piata libera.

Asigurarea continuitatii la un nivel normal, poate fi realizata prin marirea in continuare a cifrei de afaceri, prin obtinerea de venituri de exploatare care sa acopere cel putin cheltuielile pe care acestea le genereaza.

In ceea ce priveste prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, pe parcursul anului 2024, lichiditățile societății au fost realizate prin politica managementului de urmărire/încasare a creanțelor, precum și prin corelarea termenelor de încasare a clienților cu cele de plată a furnizorilor.

Bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pentru anul 2024, aprobat de Consiliul Local al Orasului Harlau prin HCL nr.105/19.12.2024, a fost întocmit în baza celor mai bune estimari ale managementului la data întocmirii. Evoluțiile pe parcursul anului 2024 au indus anumite variații datorate creșterii cu 8,70 % a veniturilor totale ale societății fata de veniturile totale prognozate la începutul anului 2024 .

In baza datelor si informatiilor detinute, conducerea ECOSALUBRIS HARLAU SRL estimeaza o crestere pozitiva a veniturilor ce vor fi realizate de societate in perioada urmatoare, in ceea ce priveste toate serviciile delegate.

Controlul intern

Activitatea pe partea de control financiar de gestiune a inceput sa functioneze, postul ramas vacant fiind ocupat.

Compartimentul de audit intern nu este functional in prezent. Desi a fost scos la concurs si, totodata, a fost notificata Primaria Orasului Harlau si s-a solicitat efectuarea auditului intern de catre autoritatea ierarhica superioara, prin compartimentul de specialitate, pana in prezent nu s-a rezolvat aceasta problema.

SISTEMUL DE CONTROL MANAGERIAL INTERN

In vederea aplicarii prevederilor O.M.F.P. 600/2018, a fost constituita o structura (comisie) interna cu atributii in monitorizarea, coordonarea si indrumarea metodologica cu privire la sistemele proprii de control intern/ managerial.

Controlul a fost prezent pe toate palierele societății ECOSALUBRIS HARLAU SRL si s-a manifestat sub forma autocontrolului, controlului in lant si a controlului ierarhic.

Scopul controlului este de a implementa si dezvolta standardele de management/control intern (cuprinse in Codul Controlului Intern, aprobat prin Ordinul O.M.F.P.600/2018) in cadrul societății ECOSALUBRIS HARLAU SRL si elaborarea procedurilor formalizate pe activitati, in acord cu specificul societății.

Obiectivele generale ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societății ar fi trebuit sa fie :

- realizarea atributiilor stabilite in concordanta cu misiunea ECOSALUBRIS HARLAU SRL, in conditii de regularitate, eficacitate, economicitate si eficienta;
- protejarea fondurilor ECOSALUBRIS HARLAU SRL impotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea prevederilor legale si a altor cerinte aplicabile entitatii, a regulamentelor si deciziilor conducerii;
- dezvoltarea si intretinerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare si difuzare a datelor si informatiilor financiare si de conducere, precum si a unor sisteme si proceduri de informare publica adecvata prin rapoarte periodice.

Obiectivele specifice ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii trebuie sa conduca la :

- reflectarea in documente scrise a organizarii controlului intern, a tuturor operatiunilor entitatii si a elementelor specifice, inregistrarea si pastrarea in mod adecvat a documentelor;
- inregistrarea in mod cronologic a operatiunilor;
- asigurarea aprobarilor si efectuarii operatiunilor exclusiv de persoane special imputernicite in acest sens;
- separarea atributiilor privind efectuarea de operatiuni intre persoane, astfel incat atributiile de aprobare, control si inregistrare sa fie increditate unor persoane diferite;
- asigurarea unei conduceri competente la toate nivelurile;
- accesarea resurselor si documentelor numai de catre persoane indreptatite si responsabile in legatura cu utilizarea si pastrarea lor.

Concluzii

Avand in vedere considerentele prezentate mai sus, serviciile prestate asigura principala sursa de venituri a societatii. Societatea a achizitionat si intentioneaza sa achizitioneze si pe viitor, utilaje si motounelte necesare in buna desfasurare a activitatilor delegate, urmarindu-se in principal mecanizarea activitatii, in vederea cresterii productivitatii muncii prin realizarea mai rapida a operatiunilor si eliminarea din activitate a timpilor morti.

Pentru serviciile delegate urmeaza a se obtine licentele si avizele necesare desfasurarii activitatii, societatea avand aceasta posibilitate si prin achizitiile facute si mentionate anterior.

La aceasta data societatea nu are personal suficient pentru desfasurarea activitatii si face demersuri pentru obtinerea autorizatiilor impuse de legislatia in domeniu a acestui serviciu.

Precizam ca datele prezentate in acest raport sunt date finale pentru anul 2024, acestea vor fi utilizate la intocmirea si depunerea situatiilor financiare pe anul 2024, urmand ca acesta sa fie inaintat spre analiza in Consiliul Local.

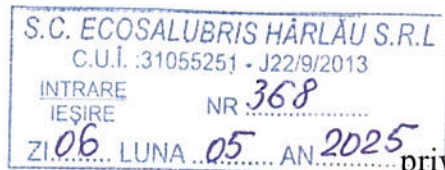
Administrator,
Ec.Melniciuc Gabriel Alexandru



CABINET DE AUDIT SI CONTABILITATE
NICOLESCU DANIELA – EXPERT CONTABIL SI AUDITOR FINANCIAR
Str. Productiei 17 F sector 1
Bucuresti CIF 26714984
Tel. 0725689 814



Nr. 253/6.05.2025



R A P O R T U L AUDITORULUI INDEPENDENT privind situațiilor financiare întocmite la 31.12.2024 de SC ECOSALUBRIS HARLAU SRL

În atenția Acționariatului SC ECOSALUBRIS HARLAU SRL

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate – ale SC ECOSALUBRIS HARLAU SRL (“Compania”), cu sediul social în Orașul Harlău, str. Stejari, nr.3, județul Iași, identificat prin codul unic de înregistrare fiscală RO 31055251, care își desfășoară activitatea în temeiul Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, Legii serviciului de salubritate a localităților nr.101/2006, Legii 31/1990 privind societățile comerciale, art.17 din Legea 215/2001 etc. – cuprinzând bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația activelor imobilizate pentru exercitiul financiar încheiat la această dată.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	289.406 lei
• Venituri totale	2.139.166 lei
• Cheltuieli totale	2.069.819 lei
• Profitul net al exercitiului financiar:	69.351 lei
• Capital subscris varsat	53.640 lei

În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor descrise în secțiunea „Bazele opiniei fără rezerve” situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Companiei la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la

aceasta data, in conformitate cu Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Bazele opiniei fara rezerve

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Institut, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

4 Evidentierea unor aspecte

Atragem atentiya asupra ”nerespectarii prevederilor legale privind organizarea activitatii de Audit intern”. Apreciem preocuparea conducerii Companiei pentru rezolvarea, intr-o anumita forma – a acestei cerinte – pentru anul 2024. In conformitate cu cerintele precizate de Legea nr.162/2017, art. 65 al. (7), entitatile ale caror situatii financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar, sunt obligate sa organizeze si sa asigure exercitarea activitatii de audit intern. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

5 Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. 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. Consideram ca nu exista aspecte cheie de audit ce trebuie comunicate in raportul nostru.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

CABINET DE AUDIT SI CONTABILITATE

NICOLESCU DANIELA – EXPERT CONTABIL SI AUDITOR FINANCIAR

Str. Productiei 17 F sector 1

Bucuresti CIF 26714984

Tel. 0725689 814



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMANIA

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu:
 - Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare;
 - Normele elaborate de Ministerul Finanțelor Publice privind închiderea exercițiului financiar 2024.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Companie si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 7 Conducerea Companiei este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu :
 - Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare;
 - Normele elaborate de Ministerul Finanțelor Publice privind închiderea exercițiului financiar 2024;

- întocmirea situațiilor financiare, în conformitate cu cadrul general de raportare aplicabil, respective OMFP nr.1802/2014 ;
- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant, care să asigure întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare;
- selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea estimărilor contabile rezonabile;
- conducerea întregii activități economice a institutului, prin elaborarea și adoptarea procedurilor generale și operaționale la nivelul fiecărui domeniu de activitate, compartiment și fiecărei activități.

și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Institutului de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Companiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. 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, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

11. 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, cauzate 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

decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Companiei.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoile semnificative privind capacitatea Companiei de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Compania sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

- 12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatarile ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

AUDITOR FINANCIAR
DANIELA NICOLESCU
inregistrata la

Daniela

Niculescu

Camera Auditorilor Financiari din Romania (CAFR) cu numarul 1884 si la
Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar
(ASPAAS) cu numarul AF 1884

Digitally signed by
Daniela Nicolescu

Date: 2025.05.06

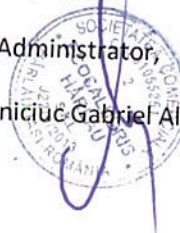
14:40:17 +03'00'

ECOSALUBRIS HARLAU SRL

CUI RO31055251, Reg.Com.J22/9/2013

LOC.Hirlau, str.Stejari, nr.3, jud.Iasi

Aprobat,
Administrator,
Ec.Melniciuc Gabriel Alexandru



RAPORT CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE LA Societatea ECOSALUBRIS HARLAU SRL

conform bilantului contabil la 31.12.2024

Subsemnata, Cristea Cristina, contabil sef, in baza deciziei nr.23/10.03.2017, am efectuat control financiar de gestiune la societatea sus mentionata cu urmatoarele obiective:

- asigurarea integritatii patrimoniului operatorului economic, precum si a bunurilor din domeniul public si privat al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale aflate in administrarea, in concesiunea sau in inchirierea societatii ECOSALUBRIS HARLAU SRL;
- respectarea prevederilor legale si a reglementarilor interne, incidente activitatii economico-financiare a operatorului economic;
- cresterea eficientei in utilizarea resurselor alocate.

PREZENTAREA SOCIETATII

1.Forma juridica, sediul societatii si durata de functionare

Denumirea societatii comerciale este ECOSALUBRIS HARLAU SRL avand forma juridica de societate comerciala cu raspundere limitata, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legile romane si prezentul act constitutiv ; In toate actele, facturile, anunturile, publicatiile si alte acte emise de societate,trebuie sa se menzioneze : denumirea, forma juridica, sediul social, codul unic de inregistrare al societatii.

Sediul societatii se afla in Romania, Judetul Iasi, oras Hirlau, str.Stejari, nr.3 .

Obiectul de activitate: Domeniul principal - CAEN 8129 –Alte activitati de curatenie n.c.a.

Capitalul social subscris consta in numerar si este in valoare de 53.640 lei, varsat integral la data constituirii societatii. Capitalul social subscris este divizat in 9000 parti sociale a caror valoare nominala este 5,96 lei per parte sociala.

Administrarea si reprezentarea societatii " ECOSALUBRIS HARLAU SRL " in relatiiile cu tertii in perioada 01.01.2024 - 31.12.2024 a fost asigurata de dl.Melniciuc Gabriel Alexandru, in calitate de administrator, in baza contractului de mandat, numit de catre Consiliul Local Hirlau, cu puteri depline. Contabilul sef din cadrul compartimentului financiar contabil intocmeste bilantul si contul

de profit si pierdere ,se calculeaza profitul contabil, profitul impozabil si impozitul pe profit,precum si obligatiile de plata ale societatii catre bugetul de stat si fonduri speciale.

Referitor la **intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pentru anul 2024**, societatea intocmeste anual, pe baza ultimei balante de verificare sintetica, bilantul si contul de profit si pierdere, cu respectarea normelor metodologice si a precizarilor elaborate de Ministerul Finantelor cu ocazia inchiderii exercitiului financiar.

Calculul si valoarea profitului Profitul impozabil se stabileste ca diferenta intre suma totala a veniturilor incasate si de incasat si suma totala a cheltuielilor efectuate pentru realizarea acestor venituri. In cazul inregistrarii de pierderi, Consiliul de Administratie, respectiv Consiliul Local Harlau se obliga,sa identifice cauzele si sa ia masuri de recuperare.

Controlul prin inventariere la ECOSALUBRIS HARLAU SRL

In cursul anului 2024, respectiv la data de 31.12.2024 s a efectuat inventarierea anuala a patrimoniului unitatii, fiind intocmite in scris decizia catre persoanele care vor efectua inventarierea, au fost luate declaratiile de inventar de la gestionari care raspund de departamentele supuse inventarierii sau controlul inopinant/ inventarierii si s au incheiat procese verbale de inventariere. Deasemenea, cum reiese si din registrul inventar, au fost inventariate urmatoarele elemente:

Imobilizări necorporale: valoare faptică 9.010 lei, valoare scriptică 9.010 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Imobilizări corporale grupa I (cladiri): valoare faptică 90.794 lei, valoare scriptică 90.794 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Imobilizări corporale grupa II (echipamente tehnologice): valoare faptică 21.519 lei, valoare scriptică 21.519 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Imobilizări corporale grupa II (mijloace de transport): valoare faptică 90.204 lei, valoare scriptică 90.204 lei, nu s-au înregistrat diferențe.

Imobilizări corporale grupa III (mobilier și birotică): valoare faptică 13.715 lei, valoare scriptică 13.715 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Alte creanțe imobilizate la 31.12.2024: valoare 1000 lei – garanție la APAVITAL S.A.;

Materiale consumabile: valoare faptică 0 lei, valoare scriptică 0 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Produce reziduale: valoare faptică 0 lei, valoare scriptică 0 lei, nu s-au înregistrat diferențe.

Materiale de natura obiectelor de inventar (noi in magazie) : valoare factică 0 lei, valoare scriptică 0 lei, nu s-au înregistrat diferențe.

Clienți și debitori diverși la 31.12.2024: valoare 258.611 lei – conform fișă cont și punctaj;

Disponibilități bănești: valoare 64.061 lei – conform extraslor de cont și registrului de casă la data de 31.12.2024;

Avansuri de trezorerie nedecontate pana la 31.12.2024: valoare 0 lei;

Bunuri (obiecte de inventar date in folosinta) in afara bilantului(clasa 8) ct.8035: valoare scriptica de 101.488 lei, valoare factica 101.488 lei, nu s au constatat diferente;

Bunuri primire in custodie in afara bilantului(clasa 8)ct. 8038: valoare scriptica de 2.704.021 lei, valoare factica de 2.704.021 lei, nu s au constatat diferente;

DATORII:

Datorii către furnizori la 31.12.2024 : valoare 6.254 lei-conform fișă cont și punctaj;

Datorii cu salarii personal și contribuții aferente, tichete de masa la 31.12.2024: valoare 172.577 lei, reprezentând obligații salariale la luna decembrie 2024;

Alte datorii fata de personal (popriri si garantii materiale gestionari): valoare 6.674 lei

Datorii la bugetul statului la 31.12.2024: valoare 88.149 lei;

Alte datorii fata de institutii ale statului (ANRSC-contributia aferenta lunii decembrie 2024 si bugetul local) : 455 lei;

CAPITALURI:

Capital subscris vărsat: valoare de 53.640 lei;

Rezultatul reportat a înregistrat la data de 31.12.2024 o creștere cu 47.116 lei fata de data de 31.12.2023 datorita reportarii profitului net realizat in anul 2023 de 47.116 lei.

Profit și pierdere: valoare de 69.351 lei, profit net pe care unitatea l a obtinut la data de 31.12.2024 din veniturile suplimentare obtinute din prestarea unor servicii catre diversi clienti persoane fizice si juridice dar si din scaderea cheltuielilor de exploatare lunare;

Ca o concluzie generala, putem spune ca inventarierea a cuprins toate fazele pe care trebuie sa le cuprinda un asemenea control. Inventarierea s-a desfasurat in bune conditii intrucat actele erau operat e la zi in fisele de magazie (in programul de gestiune). Aprecierea generala a persoanei care

exercita Controlul Financiar de Gestiune este ca nu au fost constatate diferente intre stocurile scriptice si faptice ceea ce este documentat cu procesul verbal privind rezultatele inventarierii. Controlul s-a efectuat prin sondaj si se efectueaza o data pe an. Controlul este un factor care contribuie la mentinerea activitatii in situatia normala, la solutionarea cu inteligenta si competenta a problemelor privind dezvoltarea si modernizarea economica si urmareste in principal functionarea unitatilor de productie la capacitate maxima, cu adevarat pe criterii de eficienta si rentabilitate. Intreprinderea are nevoie sa-si controleze activitatea lor sub diverse forme, iar controlul de gestiune permite masurarea rezultatelor si asigurarea ca obiectivele propuse sunt atinse. Astfel, sistemul de control financiar de gestiune este asociat cu un sistem de masurare a performantelor. Controlul financiar de gestiune trebuie sa fie bazat pe responsabilitate si adaptat destinatiei sale.

Inventarierea s-a efectuat pentru . 1. creante neincasate si datorii (s-au intocmit Extrase de cont) si a capitalului social (pe baza de Certificat Constatator eliberat de Registrul Comertului), aceste verificari s au efectuat pana la depunerea situatiilor financiare pe anul 2024.

Intocmit,

Ec.Cristea Cristina

