ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR
ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI
ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGEȘ S.A.

HOTĂRÂRE NR. 2/09.05.2025

Având în vedere:

- Hotărârea Consiliului Județean nr.150/29.06.2017, privind desemnarea reprezentanților Județului Argeș, în calitate de autoritate tutelară, în A.G.A. a societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A,
- Hotărârea Consiliului Județean nr.23/31.01.2019, privind numirea unui membru in Adunarea Generala a societății Administrare și Exploatare Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice Arges S.A;
- Hot. A.G.A.nr. 3/12.07.2021 privind reinnoirea mandatului administratorilor executivi si neexecutivi finale in functia de membri in C.A.al A.E.P.S.U.P.A. SA;
- Dispozițiile O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016;
- Ordonanță de urgent nr. 90/2017 din 6 decembrie 2017 privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative;
- Legii nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată
- O.U.G. 79/08.11.2017 pentru modificarea si competarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal.
- Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.9/2025 privind bugetul de stat pentru anul 2025;
- Legea nr.10/2025 privind bugetul asigurărilor de statpentru anul 2025;
- 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 cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Raportul administratului nr.2092/31.12.2024;
- Raportul auditorului independent privind situatiile financiare pe anul 2024, nr.584/04.04.2025;
- Art.91, alin.2, lit.c si din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, completata, modificata si republicata;
- Art. 15 din L.359/2004;
- Legea nr.296/2023 privind masurile economico-financiare referitoare la autoritățile/instituțiile publice;
- Prevederile din Actul constitutiv al Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A,
- Decizia 2/30.04.2025 a Consiliului de Administrație al societății;

HOTĂRAȘTE:

Art.1. Se aproba situațiile financiare pentru anul 2024 ale Administrare și Exploatare Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A (document anexat).

Art.2. Se aproba repartizarea profitului în suma de 230452 lei, comform legistlatiei în vigoare, după cum urmează: rezerve legale (5%) = 13745 lei; diferență =216707 lei repartizandu-se pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Art.3. Hotărâre AGA se va comunica și se va duce la indeplinire:

- Administrare și Exploatare Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A.;
- Consiliului de Administrație al Administrare și Exploatare Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A.;

PREȘEDINTE A.G.A.
ȘOVAR CĂTĂLIN OVIDIU

SECRETAR AGA
INNA GHIȚULESCU

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI
ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGEȘ S.A

DECIZIA NR. 2/30.04.2025

Consiliul de Administratie al AEPSUP Argeș SA, convocat în ședinta din 30.04.2025
Avand in vedere:

- Hotărârea Consiliului Județean nr.150/29.06.2017, privind desemnarea reprezentanților Județului Argeș, în calitate de autoritate tutelară, în A.G.A. a societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A,
- Hotărârea Consiliului Județean nr.23/31.01.2019, privind numirea unui membru in Adunarea Generala a societății Administrare și Exploatare Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice Arges S.A;
- Hot. A.G.A.nr. 3/12.07.2021 privind reinnoirea mandatului administratorilor executivi si neexecutivi finale in functia de membri in C.A.al A.E.P.S.U.P.A. SA;
- Dispozițiile O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016;
- Ordonanță de urgent nr. 90/2017 din 6 decembrie 2017 privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative;
- Legii nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată
- O.U.G. 79/08.11.2017 pentru modificarea si competarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal.
- Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.9/2025 privind bugetul de stat pentru anul 2025;
- Legea nr.10/2025 privind bugetul asigurărilor de statpentru anul 2025;
- 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 cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Raportul administratului nr.2092/31.12.2024;
- Raportul auditorului independent privind situatiile financiare pe anul 2024, nr.584/04.04.2025;
- Art.91, alin.2, lit.c si din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, completata, modificata si republicata;
- Art. 15 din L.359/2004;
- Legea nr.296/2023 privind masurile economico-financiare referitoare la autoritățile/instituțiile publice;
- Prevederile din Actul constitutiv al Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A,
-

DECIDE:

Art.1. Se aproba situațiile financiare pentru anul 2024 ale Administrare și Exploatare Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A (document anexat).

Art.2. Se aproba repartizarea profitului în suma de 230452 lei, comform legistlatiei în vigoare, după cum urmează: rezerve legale (5%) = 13745 lei; diferență =216707 lei repartizandu-se pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Art.3. Se aproba organigrama, statul de funcții nenominal și Regulamentul de organizare și funcționare ale Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș, conform anexelor 1,2 și 3.

Art.4. Decizia se va comunica și se va duce la indeplinire:
• Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A.

Președinte C.A A.E.P.S.U.P Argeș S.A,
Stoicea Alin.

ADMINISTRARE ŞI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ŞI SERVICIILOR DE UTILITĂŢI PUBLICE ARGEŞ

NR. 2092 **data** 31. 12. 2024

RAPORT
asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2024

În temeiul **prevederilor art. 4 alin. (3)** din Ordonanţa Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial şi controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, subsemnata Ilinescu Liliana, în calitate de director general, declar că societatea ADMINISTRARE ŞI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ŞI SERVICIILOR DE UTILITĂŢI PUBLICE ARGEŞ S.A., dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere şi aplicare permit conducerii ADMINISTRARE ŞI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ŞI SERVICIILOR DE UTILITĂŢI PUBLICE ARGEŞ S.A. să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale şi specifice au fost utilizate în condiţii de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienţă şi economicitate.

Această declaraţie se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă şi demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entităţii, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creşterea eficacităţii acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menţionez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcţională,
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat şi actualizat anual,
- Procesul de management al riscurilor la nivelul entităţii, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare şi îndrumare metodologică este organizat si monitorizat;
- Procedurile documentate elaborate în proporţie de 100 % din totalul activităţilor procedurabile inventariate sunt actualizate anual;
- Sistemul de monitorizare a performanţelor este stabilit şi evaluat pentru obiectivele şi activităţile societăţii, prin intermediul unor indicatori de performanţă,
- În cadrul societăţii nu există compartiment de audit intern.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2024, sistemul de control intern/managerial al societatii ADMINISTRAREŞI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ŞI SERVICIILOR DE UTILITĂŢI PUBLICE ARGEŞ S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Precizez că declaraţiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilităţii manageriale şi au drept temei datele, informaţiile si constatările consemnate în documentaţia aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deţinută în cadrul ADMINISTRARE ŞI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ŞI SERVICIILOR DE UTILITĂŢI PUBLICE ARGEŞ S.A., precum şi în rapoartele de audit intern şi extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucţiunile privind întocmirea, aprobarea şi prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/ managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităţilor publice.

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGEŞ S.A. BUDOI ARGEŞ

DIRECTOR GENERAL
Liliana Ilinescu

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2024 pentru :
Entitatea: Administrare si Exploatare a Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice Arges S.A .
Judetul: ARGES
Adresa: Com. Bradu, str. Principala,nr.623,
Numar din registrul comertului: J03/739/02.04.20008
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600- „Captare tratarea si distributia apei"
Cod de identificare fiscala:RO 14001286

Directorul societatii doamna Liliana Ilinescu, 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.

SOCIETATEA A.E.P.S.I.A.P. ARGES S.A. BRADU-ARGES

Semnatura

A.E.P.S.U.P.Arges S.A

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2024

Administrare si Exploatare a Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice Arges S.A., cu sediul in Com Bradu Sat. Geamana,Str.Principala, numarul 623,
Judetul Arges , inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul ARGES sub nr. J03/739/02.04.2008, avand cod unic de inregistrare RO 14001286, a activitatea de baza "Captarea tratarea si distributia apei" a realizat in anul 2024 următorii indicatori :

- venituri totale - 4.588.560 lei;
- cheltuieli totale - 4.283.658 lei
- profit brut (pierdere bruta) - 274.902 lei
- profit net - 230.452 lei

Profitul in suma de 274.902 lei, s-a propus sa fie repartizat pentru urmatoarele destinatii:

- rezerve legale - 13.745 lei;
- acoperirea pierderii contabile - 2.173.881 lei;
- dividende - 0 lei;
- alte rezerve - 0 lei.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglemetarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 123/2016 - 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.

ADMINISTRATOR EXECUTIV
ELENA DIANA ILINESCU

A.E.P.S.U.P ARGEȘ S.A.
INTRARE Nr. 586
IEȘIRE
Ziua 04 Luna 04 Anul 2025

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

PRIVIND

SITUATIILE FINANCIARE

PE ANUL 2024

LA LA S.C. A.E.P.S.U.P SA

INTOCMIT:

AUDITOR FINANCIAR:

CERTIFICAT NR.AF2664

Auditor financiar membru al C.A.F.R – Certificat nr. 2664
Auditor financiar membru al ASPASS – Certificat nr.AF 2664

CATRE
ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR
A.E.P.S.U.P SA ARGES

Raport asupra Auditului Situatiilor Financiare intocmite la 31.12.2024

Opinie fara rezerve

1. Am auditat situatiile financiare ale S.C. A.E.P.S.U.P SA Arges la data de 31.12.2024, cu sediul in localitatea Bradu, satul Geamana, strada Principala, nr. 623, judetul Arges, indentificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 14001286 judetul Arges, care cuprind bilantul la 31.12.2024, contul de profit si pierdere , situatia modificarilor capitalurilor proprii si notele explicative la situatiile financiare, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative .

Situatiile financiare mentionate mai sus se identifica astfel :

- Capitaluri proprii 1.136.563 lei
- Cifra de afacei 4.530.704 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar 230.452 lei

In opinia noastra, situatiile financiare anexate, ale SC A.E.P.S.U.P. Arges SA , sunt intocmite , sub toate aspectele semnificative si prezinta pozitia financiara a Societatii la 31 decembrie 2024, precum si performanta sa financiatra, pentru anul incheiat la aceasta data, in conformitate cu O.M.F.P din Romania nr 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Baza opiniei fara rezerve

2. Am efectuat auditul nostru in conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind intocmirea situatiilor financiare individuale, Standardele Internationale de Audit ("ISA"),Regulamentul U.E nr.537 al Parlamentului si Consiliului European si Legea 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare. Conform acestor standarde, responsabilitatea noastra este descrisa in continuare in sectiunea "Responsabilitatile Auditorului pentru Auditul Situatiilor Financiare" din raportul nostru.
Suntem independenti fata de S.C. ***A.E.P.S.U.P SA*** ,in conformitate cu Codul de Etica al Contabililor Profesionisti ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etica pentru Contabili impreuna cu cerintele de etica relevante

pentru auditul situatiilor financiare in Romania si am indeplinit celelalte responsabilitati etice, in conformitate cu aceste cerinte si Codul IESBA.
Consideram ca probele de audit pe care le- am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Aspecte cheie de audit

3. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Vom rezuma mai jos aceste aspecte care au avut cel mai mare impact asupra auditului nostru, precum și procedurile de audit efectuate pentru a aborda aceste riscuri precum și constatările noastre ca rezultat al acestor proceduri pentru ca utilizatorii raportului să poată înțelege mai bine cum am fundamentat opinia noastră de audit.

a) **Recunoasterea veniturilor din serviciile prestate**

- Dupa cum este prezentat in notele explicative la situatiile financiare individuale (nota 4),veniturile din serviciile prestate recunoscute de Societate sunt inregistrate la valoarea de 4.530.703 lei la 31.12.2024 (fata de 3.701.933 lei la 31.12.2023).Veniturile reprezinta o masura importanta folosita pentru a evalua performanta societatii.Exista riscul ca veniturile sa fie prezentate la sume mai mari decat cele care au fost efectiv generate de Societate.Avand in vedere ca recunoasterea veniturilor aferente serviciilor prestate implica judecati care afecteaza semnificativ stabilirea valorii, am concluzionat ca recunoasterea veniturilor reprezinta un aspect cheie de audit.

Procedurile de audit pe care le am efectuat au fost proceduri de fond.S-au testat esantioane de contracte de prestari servicii cu facturile justificative, la trim IV. 2024 unde nivelul cheltuielilor este mai mare decat al veniturilor.In urma verificarilor de fond am constatat ca pierderea inregistrata in trim.IV-2024 se datoreaza cheltuielilor cu premiile acordate salariatilor in luna decembrie.

b) **Verificarea debitelor cu termen de plata mai mare de 365 zile**

Acest aspect trebuie sa fie mentionat si verificat, este cel cu privire la debitul de 188.837,77 lei, inregistrat la furnizorul SC AQUATERM AG 98 SA, cu care SC AEPSUP Arges se afla la instanta, Judecatoria Curtea de Arges, si care este soluitionat prin respingerea cererii privind pretentiile solicitate de reclamantul, SC AQUATERM AG 98 SA, la data de 12.02.2025 .Cu drept de recurs in 30 zile de la primireA hoararii.Conflictul fiind nerezolva, urmeaza sa se astepte un eventualul apel.Facturile emise de SC Aquaterm AG 98 SA sunt inregistrate in evidentele contabile ale AC AEPSUP SA in perioada 2019-2020, urmand ca in cazul respingerii pretentiilor formulate de SC AQUATERM AG 98 SA printr o hotarare definitiva , sa se storneze.

Alte aspecte

3. Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul

operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principia contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv OMF 1802/2014.

Acest raport este adresat exclusive actionarilor societatii in ansamblu.Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Aspecte privind Principiul Continuitatii Activitatii

4. Auditorul, in urma probelor obtinute ca urmare a derularii procedurilor de audit, considera ca societatea are capacitatea de a continua activitatea, conform principiului continuitatii activitatii.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile de situatiile financiare

5. Conducerea Societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea situatiilor finaciare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentu evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea in baza principiului continuitatii activitatii, prezentand, dupa caz, aspecte legate de continuitatea activitatii si adecvarea utilizarii principiului contabil al continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile sau nu are alta varianta realista in afara acestora.

Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare

6 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in asamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii finaciare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA-urile, exercitam rationamentul

professional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea :

- Indentificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata 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 procedure de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii ;
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente 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 indoieli semnificative privind capacitatea societatii 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 Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

Comunicam Conducerii, printre alte aspecte,aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficienta a controlului intern pe care le indentificam pe parcursul auditului.
De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspect care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

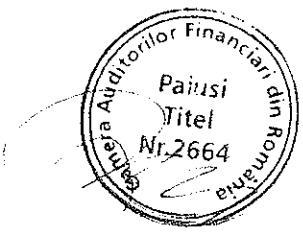
Raport asupra raportului administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerintele OMFP 1802, punctele 489-492, raport care sa nu contina denaturari semnificative, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, cauzate de frauda sau eroare. Raportul administratorilor este prezentat in anexa si nu face parte din situatiile financiare . Opinia noastra asupra situatiilor financiare nu acopera raportul administratorilor.
8. In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31

decembrie 2024, responsibiliatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare ,daca raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatii cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctel 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediu acesteia,informatiile incluse in raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte.

In baza activitatii desfasurate, mentionam ca :

a) in raportul administratorilor nu am indentificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatii prezentate in situatiile financiare ;
b) raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatii cerute de OMFP 1802, punctele 489-492;
c) pe baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2024, nu am indetificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.



CABINET INDIVIDUAL DE AUDIT PAIUSI TITEL
Autorizatie CAFR nr.2664
Autorizatie ASPAAS nr.AF2664
Auditor statutar
Paiusi Titel
Pitesti, Jud.Arges, strada Mitropolit Antim Ivireanu, nr.50
Auditor inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu nr.2664
Auditor inregistrat la ASPAAS cu nr.AF2664

Pitesti 04.04.2024

Anul 2021

Soldul ct 471.1 in suma de 173.858,68lei reprezinta valoarea cantitatii de apa facturata de catre SC Aquaterm SA si nelivrata drept pentru care societatea noastra nu a recunosut cantitatea totata din facturile emise de SC Aquaterm SA. Pentru recuperarea acestei sume SC Aquaterm SA a depus dosar de executare silita pentru fiecare factura in parte dar acestea au fost respinse de judecatoria Pitesti si Tribunalul Comercial Arges ,,Dispune anularea incheierii de executare silite din data de 28.05.2020 a tuturor actelor de executare silita,,

In anul 2022 in urma controlului inspectiei economico-financiare din cadrul Directiei Generale a Finantelor Publice Ploiesti-Biroul s-a emis Dispozitia Obligatorie nr 1299/05.05.2022, privind masura I in care s a constatat inregistrarea eronata in contul 471 ,,cheltuieli inregistrate in avans,, a sumei de 173.858,68 lei .Masura a fost dusa la indeplinire si s-a procedat la intocmirea notei contabile 1174 ,,rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile,, = 471.1,, cheltuieli inregistrate in avans.

Corectare s-a efectuat prin contul 1174 ,,rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile,, conform pct.10 din manualul de politici si proceduri contabile al societatii, aceasta fiind considerata o eroare semnificativa, deoarece depaseste 5% din cifra de afaceri a societatii.

Deci s a inregistrat cheltuiala in 2022

RAPORT DE GESTIUNE

PE ANUL 2024

Contabilitatea a fost organizata si condusa conform prevederilor Legii 82/1991 republicata, cu modificarile si completările ulterioare.

I. REGULILE SI METODELE CONTABILE

A. Imobilizari corporale

Imobilizari corporale la valoarea bruta inscrisa in evidenta la data de 31.12.2024 sunt in valoare de 408.492 lei

Stocuri

Materiile prime, materialele, obiectele de inventar si ambalajele sunt inregistrate la pretul de achizitie, folosindu-se metoda FIFO

B.Provizioane petru deprecierea altor active.

Unitatea nu a constituit provizioane.

INFORMATII COMPLEMENTARE PRIVIND:

C.NOTE ASUPRA BILANTULUI CONTABIL

1.Imobilizari si amortizmente.

In structura, evolutia imobilizarilor la valoarea de inregistrare(bruta) se prezinta astfel pentru exercitiul indicat:

Explicatii	Valori brute 31.12.2023	Cresteri	Diminuari	Valori brute 31.12.2024
Imobilizari necorporale	2975	0	0	2975
Imobilizari corporale	408492	0	0	408492
Imobilizari financiare	0	0	0	0
Total	**411.467**	**0**	**0**	**411.467**

Pentru imobilzarile corporale si necorporale, amortizarea s-a calculate lunar.

Amortizarea imobilizarilor inregistrata pe anul 2024 se prezinta astfel:

Explicatii	Sold la 31.12.2023	Cresteri	Diminuari	Sold la 31.12.2024
Imobilizari necorporale	2.975	0	0	2.975
Imobilizari corporale	294.796	44607	0	339.403
Total	**297.771**	**45.488**	**0**	**342.378**

2.Situatia creantelor

La data de 31.12.2024, unitatea are inregistrate creante in suma de 770.939 lei, a caror situatie pe structura se prezinta astfel:

Clienti	717.176
Alte creante	53.763
Total	**770.939**

3.Capitaluri proprii:

Situatia capitalurilor se prezinta astfel:

Explicatii	**Sold la data de 31.12.2024**
Capital subscris varsat	2.990.000
Capital subscris nevarsat	0
Reserve	103.737
Total	**3.093.737**

4. Situatia datoriilor

La data de 31.12.2024, unitatea are inregistrate datorii totale 396.953 lei in principal la furnizori.

5.Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri.

In anul 2024 s-a realizat o cifra de afaceri de 4.530.704 lei in principal din activitatea de baza.

La sfarsitul exercitului financiar 2024, A.E.P.S.U.P.ARGES S.A , a inregistrat un profit de 230.452 lei, care va fi utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

Pe activitati, acest profit s-a realizat dupa cum urmeaza:

Activitatea	**Venituri**	**cheltuieli**	**Rezultate**
Exploatare	4.558.541	4.283.658	274.902
Financiara	19	0	21
Impozit profit		44.450	44.450
Total	**4.558.560**	**4.328.108**	**230.452**

6.Tinerea corecta si la zi a contabilitatii

Contabilitatea este organizata si condusa conform Legii 82/1991 republicata, modificata si completata .

Se intocmesc lunar balante de verificare sintetice si se fac periodic punerea de acord cu evidenta analitica.

Procedurile aplicate prin controlul intern asigura o reflectare corecta a situatiei unitatii prin operatiunile inregistrate in contabilitate.

7. intocmirea bilantului pe baza balantei sintetice.

Bilantul s-a intocmit prin transpunerea corecta a soldurilor din balanta metodologica elaborate de Ministerul Finantelor .

Director,
Ec. Liliana Ilinescu

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Director ec,
Ec.Duna Nadia

MINISTERUL FINANŢELOR
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid
Digitally signed by Ministerul Finantelor Publice
Date: 2025.05.12 [illegible] EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 900181059 din 12.05.2025

Aţi depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-900181059-12052025** din data de **12.05.2025** pentru perioada de raportare 12 2024 pentru CIF: **14001286**

Nu există erori de validare.

Bifati numai dacă este cazul :

- [ ] Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- [ ] Sucursala
- [ ] GIE - grupuri de interes economic
- [ ] Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

SIRF_A1.0.0 /10.02.2025 Tip situaţie financiară : BL

(•) An ( ) Semestru Anul **2024**

Suma de control 2.990.000

Entitatea A.E.P.S.U.P.ARGES SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Arges		BRADU

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PRINCIPALA	623				0248280358

Număr din registrul comerţului J03/739/2008

Cod unic de inregistrare 14001286

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600--Captare,tratare si distrib.apa

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600--Captare,tratare si distrib.apa

(•) Situatii financiare anuale

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- (•) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ( ) **Entităţi mici**
- ( ) **Microentităţi**

☒ **Entităţi de interes public** ?

( ) Raportări anuale

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- [ ] 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- [ ] 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.136.563
Capital subscris	2.990.000
Profit/ pierdere	230.452

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele ILINESCU LILIANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele DUNA NADIA

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	(•) DA ( ) NU
Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	( ) DA (•) NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PAIUSI TITEL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 2664

CIF/ CUI

Semnătura _____

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

ILINESCU LILIANA
Digitally signed by ILINESCU LILIANA
Date: 2025.05.12 10:19:10 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ( ) DA (•) NU

Formular VALIDAT

Bifati numai dacă este cazul :

- [ ] Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- [ ] Sucursala
- [ ] GIE - grupuri de interes economic
- [ ] Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Data 31.03.2025 Tip situaţie financiară : BL

(•) An ( ) Semestru Anul **2024**

Suma de control 2.990.000

Entitatea: A.E.P.S.U.P.ARGES SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Arges		BRADU

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PRINCIPALA	623				0248280358

Număr din registrul comerţului: J03/739/2008

Cod unic de inregistrare: 14001286

Forma de proprietate: 12--Societati cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600--Captare,tratare si distrib.apa

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 3600--Captare,tratare si distrib.apa

(•) Situatii financiare anuale

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- (•) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ( ) **Entităţi mici**
- ( ) **Microentităţi**

[X] **Entităţi de interes public** ?

( ) Raportări anuale

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- [ ] 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- [ ] 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.136.563
Capital subscris	2.990.000
Profit/ pierdere	230.452

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele: ILINESCU LILIANA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: DUNA NADIA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situaţiilor financiare anuale? (•) DA ( ) NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situaţiilor financiare anuale? ( ) DA (•) NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: PAIUSI TITEL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 2664

CIF/ CUI:

Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situaţiilor financiare anuale de catre cenzori ? ( ) DA (•) NU

Semnătura

Situaţiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii [X]

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col 2)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2024	Sold la: 31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	4.146	3.595
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	104.085	61.903
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	5.465	3.591
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	113.696	69.089
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	113.696	69.089
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	941	3.521
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi 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		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	941	3.521
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	578.690	734.134
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (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	38.550	35.156
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	617.240	769.290
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
I[illegible]CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	563.148	688.983
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.181.329	1.461.794
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	2.783	2.633
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	2.783	2.633
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	67	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	263.585	202.714
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	99.620	167.949
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	363.272	370.663
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	820.840	1.093.764
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	934.536	1.162.853
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	28.425	26.290
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	28.425	26.290
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.990.000	2.990.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.990.000	2.990.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	79.054	92.800
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.937	10.937
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	89.991	103.737
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.293.805	2.173.881
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	127.494	230.452
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	7.569	13.745
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	906.111	1.136.563
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	906.111	1.136.563

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

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

ILINESCU LILIANA

Semnătura _____

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU - ARGES

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUNA NADIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2023	2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	3.701.933	4.530.704
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional	03	01b (318)		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	3.701.933	4.530.704
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
~~- Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general ~~ ~~care mai au în derulare contracte de leasing -(ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	12	11		
Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	21.605	27.837
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (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	3.723.538	4.558.541
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	70.635	97.910
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	26.836	19.153
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	987.541	1.141.949
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	644.829	705.899
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	12.813	11.053
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	2	
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	25	22	1.972.710	2.446.752
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	26	23	1.907.753	2.365.086

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	27	24	64.957	81.666
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	28	25	45.488	44.607
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	45.488	44.607
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		2.760
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		5.519
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		2.759
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	35	31	468.972	530.527
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	428.259	477.076
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	37	33	11.037	10.192
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	38	33a (307)	11.037	10.192
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	24.095	20.364
..7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	5.581	22.895
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in 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	3.572.180	4.283.658
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	56	43	151.358	274.883
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	21	19
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	21	19
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute 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 relaţia cu entităţile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
.HELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	73	60	21	19
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	3.723.559	4.558.560
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	3.572.180	4.283.658
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	77	64	151.379	274.902
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	23.885	44.450
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)		
.2. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + ~~67~~ + 67a + 68**)	84	69	127.494	230.452
- 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 şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii 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

ILINESCU LILIANA

Semnătura _____

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUNA NADIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

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
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	230.452
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi 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	188.838	188.838	
ıizori restanţi - total **(rd. 06 la 08)**	05	05	188.838	188.838	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	188.838	188.838	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
ı. ɲozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	26	27
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	25	28

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	10.192
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	10.192
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	*25*	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	*26*	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	*27*	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	*28*	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	*29*	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	*30*	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	*31*	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	*32*	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	*33*	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	*34*	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	*35*	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	*36*	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	*37*	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	*38*	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	*39*	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	*40*	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	*41*	37a (302)	96.600

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	*42*	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	*43*	38a (318)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	*44*	39	0	0
- din fonduri publice	*45*	40		
- din fonduri private	*46*	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	*47*	42	0	0
- cheltuieli curente	*48*	43		
- cheltuieli de capital	*49*	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	*50*	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	*51*	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	*52*	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	36.591	16.958
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	36.591	16.958
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	36.591	16.958
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	542.099	717.176
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	172.324	170.167
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.726	984
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	36.824	34.172
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	21.255	11.959
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	15.569	22.213
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.782	2.633
- 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	2.782	2.633
,umele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	2.018	2.021
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.018	2.021
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	561.130	686.962
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	561.130	686.962
- 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 şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	391.697	396.953

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (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 instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (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 şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	*117*	103	1.125	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	*118*	104	1.125	0
- în valută	*119*	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	*120*	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	*121*	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	*122*	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	*123*	108	263.652	202.714
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	*124*	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	*125*	109a (309)		
torii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	*126*	110	56.671	64.292
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	*127*	111	70.249	129.947
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	*128*	112	52.499	102.825
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	*129*	113	17.750	25.989
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	*130*	114		1.133
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	*131*	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	*132*	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente *2)* (din ct. 451), din care:	*133*	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	*134*	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (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		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) *3)* (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- 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 clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	2.990.000	2.990.000
- acţiuni cotate *4)*	150	131		
- acţiuni necotate *5)*	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr.rd. OMF nr.107/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2023**	**31.12.2024**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	5.000	5.000
X. Informaţii 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	18.445.212	19.927.654
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii 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		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.990.000	X	2.990.000	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	2.990.000	100,00	2.990.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	2.990.000	100,00	2.990.000	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	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 exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii 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 naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii 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. Creanţe 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**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	**Nr.rd. OMF nr.107/ 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2023**	**31.12.2024**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
...X. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

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

Numele si prenumele

ILINESCU LILIANA

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUNA NADIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârsta 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 le[illegible]ația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) 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 in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autoritătii 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.

[illegible]n sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	2.975			X	2.975
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, rci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	2.975			X	2.975
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.121			X	7.121
2.Constructii	09	383.560				383.560
3.Instalatii tehnice si masini	10	17.811				17.811
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
ıvestitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	408.492				408.492
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	411.467				411.467

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	2.975			2.975
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	2.975			2.975
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.975	550		3.525
3.Instalatii tehnice si masini	29	279.475	42.183		321.658
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	12.346	1.874		14.220
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	294.796	44.607		339.403
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	297.771	44.607		342.378

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TAL (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				
.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),

Numele si prenumele

ILINESCU LILIANA

Semnătura

SOCIETATEA A.E.R.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUNA NADIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

_A.E.P.S.U.P.ARGES S.A.

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2024

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	2.975	0	0	2.975	2.975	0		2.975
				0				0
Terenuri	0	0	0	0	0			0
Contructii	7.121	0	0	7.121	2.975	550		3.525
				0		0		0
Instalatii tehnice si masini	383.560	0	0	383.560	279.475	42.183	0	321.658
				0				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	17.811	0	0	17.811	12.346	1.874	0	14.220
				0				0
Imobilizari financiare	0	0	0	0				0
TOTAL	**411.467**	**0**	**0**	**411.467**	**297.771**	**44.607**	**0**	**342.378**

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Director General
EC.LILIANA ILINESCU

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Intocmit,
DUNA NADIA

Oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

A.E.P.S.U.P.ARGES S.A.

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2024

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Director General,

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Intocmit,

A.E.P.S.U.P.ARGES S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2024

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT :	230.452,00
rezerva legală**	13.745,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenţi***	2.173.881,00
participarea salariaţilor la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

Director General,
EC.LILIANA ILINESCU

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Intocmit,
DUNA NADIA

A.E.P.S.U.P.ARGES S.A.

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	3.701.933	4.530.704
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	**3.572.180**	**4.283.658**
3. Cheltuielile activitatii de baza	3.572.180	4.283.658
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	**129.743**	**247.046**
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	21.605	27.837
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	**151.348**	**274.883**

** de imobilizari corporale*
** venituri din productia de imobilizari corporale*
** venituri din productia neterminata*

Director General,
EC. LILIANA TINESCU

Intocmit,
DUNA NADIA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

_A.E.P.S.U.P.ARGES S.A

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2024

-lei-

Creanţe	Nr. rd.	Sold la sfârşitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANŢE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	**1**	0	**0**	**0**
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0
creante comercialei(ct.267+411+413+418)	3	734.134	550.968	183.166
Creanţe personal şi asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	12.943	8.916	3.043
Impozit pe profit(ct.441)	5	21.427	21.427	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	786	786	0
Alte creanţe cu statul şi instituţii publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0
decontari din operatii in participare(451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverşi(ct.461+473+5187)	9	0	0	0
II. CREANŢE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	**10**	**768.306**	**582.097**	**186.209**
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANŢELOR(se scad)**(ct.49(1+5+6))**	**11**	0	**0**	**0**
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	**12**	**2.633**	**2.633**	**0**
TOTAL CREANŢE(rd.1+10-11+12)	**13**	**771.923**	**584.730**	**186.209**

Director,
Ec.Liliana Tinescu

Intocmit,
Ec.Duna Nadia

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârşitul exerc.financ.	Termen de		
					peste 5 ani
A		1=2+3+4	sub 1 an 2	1 – 5 ani 3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	**14**	**0**	**0**	**0**	**0**
–credite bancare pe termen lung şi mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi şi datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0
II.Alte datorii – total, dincare:	**19**	**396.953**		**188.838**	**0**
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	202.714	13.876	188.838	0
–clienţi creditori(ct.419)	21	0	0	0	0
–datorii faţă de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	102.825	102.825	0	0
–datorii faţă de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	1.133	1.133	0	0
–datorii faţă de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481+436)	24	25.989	25.989	0	0
–datorii faţă de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0
–creditori diverşi(ct.462)	26	0		0	
–datorii faţă de alţi creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+ +451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)					0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	27	64.292	64.292	0	**0**
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	**28**	0	0	0	**0**
	29	**396.953**	**208.115**	**188.838**	**0**

Director,
ec. ILIANA ILINESCU

Intocmit,
DUNA NADIA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

NOTA 6

PRINCIPII, POLITI[illegible] SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL [illegible]CAL 2024)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.										
*- in fisierul ce urmeaza notei										
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:										
	* natura;	**nu este cazul**								
	* motivele;	**nu este cazul**								
	* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.	**nu este cazul**								
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile		Da.	**X**		Nu.	-				
	* comentarii relevante									
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.		**nu este cazul**								
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.		**nu este cazul**								
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliem:										
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;		**nu este cazul**								
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;		**nu este cazul**								
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;		nu este cazul								
* modificarile rezervei din reevaluare:		nu este cazul								
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	nu este cazul								
	* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	nu este cazul								
	* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;	nu este cazul								
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.	nu este cazul								
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal		Da.	-		Nu.	**X**				
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate		nu este cazul								
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului		Da.	-		Nu.	**X**				
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul								

Director General,
EC. LILIANA ILINESCU

SOCIETATEA S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Intocmit,
DUNA NADIA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2024)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;									
Da.	-		Nu.	X					
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;						nu este cazul			
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise					Numar:	29900	Valoare actiuni :	100	
* au fost integral varsate								DA	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;								nu este cazul	
d) actiuni rascumparabile:									
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;							nu este cazul	
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;							nu este cazul	
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;							nu este cazul	
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
	* tipul de actiuni;							nu este cazul	
	* numar de actiuni emise;							nu este cazul	
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;							nu este cazul	
	* drepturi legate de distributie:							nu este cazul	
		* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;						nu este cazul	
		* perioada de exercitare a drepturilor;						nu este cazul	
		* pretul platit pentru actiunile distribuite;						nu este cazul	
f) obligatiuni emise:									
	* tipul obligatiunilor emise;							nu este cazul	
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;							nu este cazul	
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:							nu este cazul	
		* valoarea nominala;						nu este cazul	
		* valoarea inregistrata in momentul platii.						nu este cazul	

La data de 31.12. 2024 capitalul social subscris al societatii era de 2.990.000 lei împartit într-un numar de 29.900. actiuni nominative, cu valoarea nominala de 100 lei/actiune.

SOCIETATEA A.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU - ARGES

Director General,
EC LILIANA ILINESCU

Intocmit,
DUNA NADIA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

A.E.P.S.U.P.ARGES

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2024)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;											
Da.	-		da	x	3						
Valoare	263050										
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;											
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0				
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;											
	* rata dobanzii;	nu este cazul									
	* principalele clauze ale creditului;	nu este cazul									
	* suma rambursata pana la aceea data;	nu este cazul									
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;	nu este cazul									
d) salariati;											
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;	Conducere	2								
		Executie	25								
	* Drepturi salariale platite sau de platit, aferente	1581695									
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;	30806									
	cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca alte cheltuieli salariale	50860									
	*alte cheltuieli salariale	520341									

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2024

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2024, comparativ cu cele din anul 2023 au fost urmatoarele:

Lei	*2023*	*2024*
Cheltuielile cu salariile	1642929	1844745
Cheltuieli Contributia asigurarilor sociale	25357	30806
Cheltuieli Contributia asiguratorie pentru munca	39600	50860
Contributia unitatii la asig.de sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale	264824	520341
TOTAL	**1972710**	**2446752**

Drepturi Salariale plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar	**Lei**	
total din care, pentru:	*2023*	*2024*
–directori, C.A	243.046	263.050
–directori economici,SEF SERV	233.154	264.579
diferenta personal TESA	257.840	287.655
–personal direct productiv(operativ)	908.889	1.029.461

Director General,
EC. LILIANA ILINESCU

Intocmit,
DUNA NADIA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

NOTA 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2024

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1461794}{370663} = 3,94$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{e curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/DATORII CUR}}{} = \frac{1461794-3521}{370663} = 3,94$$

2. I catori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

unde:
* capital imprumutat = credite peste un an;
* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.
Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = 0$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = 0$$

sau

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanţelor)
  * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
  * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \quad \frac{629.636}{4530704} \times 365 = 50,72$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanţelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu FURNIZORI}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{233.183}{1259013} \times 365 = 67,6$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{4530704}{69089} = 65,58$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{4530704}{1162853} = 3,896197$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung,si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{4530704}{27} = 167804$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{1136563}{1162853} \times 100 = 97,73918$$

Director General,

SOCIETATEA C.E.P.S.U.P. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Intocmit,

Model oferit de - www.cabinetexpert.ro

NOTA 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

Administrare si Exploatare a Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice Arges S.A - cu sediul in Jud Arges, com Bradu, Sat Geamana,str.Principala Nr 623 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata/societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

nu este cazul

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.

nu este cazul

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

Proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara	activitatea curenta - 100% activitatea extraordinara - 0%
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	rezultat brut= 274883 rezerva legala = 13745 venituri neimpozabile =2760 aferente veniturilor neimpozabile =2760 cheltuieli nedeductibile= 16653 total profit impozabil = 277809
* impozitul pe profit ramas de plata	impozit de recuperat= 21427

alte cheltuieli

e) Cifra de afaceri:

* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	4293558	Lucrari	237146		
* pe piete geografice.	Romania							

f)

* natura evenimentului;	nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul

g)

* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	-

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

j)

* descriere generala a contractelor ser	Descriere generala a contractelor importante de leasing:
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sa dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la ...rii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
5000
jinformatii cu privire natura erorilor constatate și perioadele afectate de acestea conform prevederilor pct. 67.(3) ale O.M.F.P 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.
Contul 117.4

In contul 1174- rezultat reportat corectare erori au fost inregistrate la data de 30.11.2020 creante prescrise (Calinesti si Maracineni) inregistrate pe cheltuiala (ct 654) in anul 2016 cand s-a constatat ca pe baza hotararilor judecatoresti aceste sume nu mai pot fi recuperate 88.758,21 lei.
In anul 2018 in urma raportului de inspectie economic-financiara nr 1879/13.08.2018 s-a impus reactivarea clientilor scosi din evidentele contabile prin nota contabila 4118 ,, clienti incerti sau in litigiu = 1174 ,, rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile,, suma de 88.758,21 lei.
La inventarierea creantelor si datoriilor la data de 30.11.2020 s-a constatat ca aceste sume sunt prescrise si nu mai pot fi recuperate primind avizul compartimentului juridic nr 2219/19.11.2020, decizia consiliului de administratie nr 7/24.11.2020 si hotararea AGA nr 4/07.12.2020, drept pentru care s-a intocmit nota contabila 117.4 rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile = 4118,, clienti incerti sau in litigiu,,

In anul 2021 a fost calculat si inregistrat eronat impozitul pe profit in suma de 17414 lei in locul sumei de 14887 lei reprezantand impozit pe profit din anul 2020 suma care trebuia inregistrata la 31.12.2020, drept pentru care s-a facut corectia la data de 31.12.2021 prin contul 1174- rezultat reportat corectare erori,,

In anul 2022 in urma controlului inspectiei economico-financiare din cadrul Directiei Generale a Finantelor Publice Ploiesti-Biroul s-a emis Dispozitia Obligatorie nr 1299/05.05.2022, privind masura I in care s a constatat inregistrarea eronata in contul 471 ,,cheltuieli inregistrate in avans,, a sumei de 173.858,68 lei .Masura a fost dusa la indeplinire si s-a procedat la intocmirea notei contabile 1174 ,,rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile,, = 471.1,, cheltuieli inregistrate in avans.
Corectare s-a efectuat prin contul 1174 ,,rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile,, conform pct.10 din manualul de politici si proceduri contabile al societatii, aceasta fiind considerata o eroare semnificativa, deoarece depaseste 5% din cifra de afaceri a societatii.

In contul 267802 este inregistrata suma de 6957,84 lei ce reprezinta poprire in dosarul 60/2020 cu SC Aquaterm SA, dosar de executare silita la care avocatul societatii a depus contestatie, iar in data de 05.01.2024 respinge incheierea executarii silita prin hotararea 16/2024.
In contul 267801 este inregistrata suma de 10.000 lei reprezentand garantie participare la licitatie comuna Babana.

Director General
EC.LILIANA ILINESCU
LILIANA ILINESCU

A.E.P.S.U.A. ARGES S.A. 1 BRADU-ARGES

Director
economic

Duna Nadia

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

AEPSUPA
BRADU
14001286

Balanta Conturilor

Perioada: 01.12.2024 - 31.12.2024

RON

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
101	Capital social		2,990,000.00				2,990,000.00		2,990,000.00
1012	Capital subscris varsat		2,990,000.00				2,990,000.00		2,990,000.00
106	Rezerve		89,991.43		13,745.08		103,736.51		103,736.51
1061	Rezerve legale		79,054.02		13,745.08		92,799.10		92,799.10
1068	Alte rezerve		10,937.41				10,937.41		10,937.41
Total grupa :10 CAPITAL SI REZERVE		**0.00**	**3,079,991.43**	**0.00**	**13,745.08**	**0.00**	**3,093,736.51**	**0.00**	**3,093,736.51**
117	Rezultatul reportat	2,293,805.18	119,924.65			2,293,805.18	119,924.65	2,173,880.53	
1171	Rezultatul reportat	2,293,805.18	119,924.65			2,293,805.18	119,924.65	2,173,880.53	
Total grupa :11 FONDURI		**2,293,805.18**	**119,924.65**	**0.00**	**0.00**	**2,293,805.18**	**119,924.65**	**2,173,880.53**	**0.00**
121	Profit sau pierdere	3,968,962.70	4,366,256.18	489,398.79	322,556.97	4,458,361.49	4,688,813.15		230,451.66
1211	Profit sau pierdere productie	3,968,962.70	4,366,256.18	489,398.79	322,556.97	4,458,361.49	4,688,813.15		230,451.66
129	Repartizarea profitului	7,568.92	7,568.92	13,745.08		21,314.00	7,568.92	13,745.08	
1291	Repartizarea profitului	7,568.92	7,568.92	13,745.08		21,314.00	7,568.92	13,745.08	
Total grupa :12 REZULTATUL EXERCITIULUI		**3,976,531.62**	**4,373,825.10**	**503,143.87**	**322,556.97**	**4,479,675.49**	**4,696,382.07**	**13,745.08**	**230,451.66**
167	Imprumuturi si datorii asimilate	1,125.00	1,125.00			1,125.00	1,125.00		
16700	Alte imprumuturi si datorii asimilate	1,125.00	1,125.00			1,125.00	1,125.00		
Total grupa :16 IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE		**1,125.00**	**1,125.00**	**0.00**	**0.00**	**1,125.00**	**1,125.00**	**0.00**	**0.00**
Total clasa: 1 CONTURI DE CAPITALURI		**6,271,461.80**	**7,574,866.18**	**503,143.87**	**336,302.05**	**6,774,605.67**	**7,911,168.23**	**2,187,625.61**	**3,324,188.17**
208	Alte imobilizari necorporale	2,975.22				2,975.22		2,975.22	
Total grupa :20 IMOBILIZARI NECORPORALE		**2,975.22**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**2,975.22**	**0.00**	**2,975.22**	**0.00**
212	Constructii	7,121.16				7,121.16		7,121.16	
2121	Constructii-statie pompe trivale	7,121.16				7,121.16		7,121.16	
213	Inst.tehn. mij.transp.animale	466,527.00		-82,967.00		383,560.00		383,560.00	
2131	Instalatii tehnice, mijl de transport, animale, echip tehn	136,442.63				136,442.63		136,442.63	
2132	Aparate si instalatii de masura si control	23,550.21				23,550.21		23,550.21	
2133	Instalatii tehnice, mijloace de transport	306,534.16		-82,967.00		223,567.16		223,567.16	
214	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie	17,811.16				17,811.16		17,811.16	
Total grupa :21 IMOBILIZARI CORPORALE		**491,459.32**	**0.00**	**-82,967.00**	**0.00**	**408,492.32**	**0.00**	**408,492.32**	**0.00**
267	Creante	16,957.84				16,957.84		16,957.84	
267801	Garantii participare licitatie	10,000.00				10,000.00		10,000.00	
267802	Poprire raiff	6,957.84				6,957.84		6,957.84	
Total grupa :26 IMOBILIZARI FINANCIARE		**16,957.84**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**16,957.84**	**0.00**	**16,957.84**	**0.00**
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale		2,975.22				2,975.22		2,975.22
2808	Amortiz. altor imobiliz. necorporale		2,975.22				2,975.22		2,975.22
281	Amortizari privind imobilizarile corporale		335,685.52		3,717.26		339,402.78		339,402.78
2812	Amortizarea constructiilor		3,479.55		45.90		3,525.45		3,525.45
2813	Amortizarea aparatelor, instalatiilor,mijl.transport		318,142.32		3,515.21		321,657.53		321,657.53

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
28131	Amortizare masini, utilaje, instal. lucru		76,656.90		1,157.22		77,814.12		77,814.12
28132	Amortizare aparate si instrumente de masurare - patrim. priv		26,210.72		284.87		26,495.59		26,495.59
28133	Amortizarea mijloacelor de transport - patrimoniu privat		215,274.70		2,073.12		217,347.82		217,347.82
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale		14,063.65		156.15		14,219.80		14,219.80
Total grupa :28 AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE		**0.00**	**338,660.74**	**0.00**	**3,717.26**	**0.00**	**342,378.00**	**0.00**	**342,378.00**
Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI		**511,392.38**	**338,660.74**	**-82,967.00**	**3,717.26**	**428,425.38**	**342,378.00**	**428,425.38**	**342,378.00**
302	Materiale consumabile	192,056.59	190,807.84	23,646.20	23,346.62	215,702.79	214,154.46	1,548.33	
3022	Combustibili	51,854.88	50,760.13	4,737.04	4,437.46	56,591.92	55,197.59	1,394.33	
3024	Piese de schimb	4,906.43	4,906.43	1,196.22	1,196.22	6,102.65	6,102.65		
3028	Materiale consumabile	135,295.28	135,141.28	17,712.94	17,712.94	153,008.22	152,854.22	154.00	
302801	Materiale consumabile	127,959.98	127,805.98	14,877.64	14,877.64	142,837.62	142,683.62	154.00	
302807	Rechizite si imprimate	7,335.30	7,335.30	2,835.30	2,835.30	10,170.60	10,170.60		
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	17,548.25	16,792.25	3,577.24	2,360.72	21,125.49	19,152.97	1,972.52	
3031	Obiecte de inventar in depozit	17,548.25	16,792.25	3,577.24	2,360.72	21,125.49	19,152.97	1,972.52	
303102	Obiecte de inventar in depozit	17,548.25	16,792.25	3,577.24	2,360.72	21,125.49	19,152.97	1,972.52	
Total grupa :30 STOCURI DE MATERII SI MATERIALE		**209,604.84**	**207,600.09**	**27,223.44**	**25,707.34**	**236,828.28**	**233,307.43**	**3,520.85**	**0.00**
Total clasa: 3 CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE		**209,604.84**	**207,600.09**	**27,223.44**	**25,707.34**	**236,828.28**	**233,307.43**	**3,520.85**	**0.00**
401	Furnizori materiale	1,972,456.72	2,164,342.15	215,117.12	225,946.12	2,187,573.84	2,390,288.27		202,714.43
4011	Furnizori	1,972,456.72	2,164,342.15	215,117.12	225,946.12	2,187,573.84	2,390,288.27		202,714.43
409	Furnizori-debitori	4,504.12	4,504.12			4,504.12	4,504.12		
4092	Furnizori debitori pt servicii	4,504.12	4,504.12			4,504.12	4,504.12		
Total grupa :40 FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE		**1,976,960.84**	**2,168,846.27**	**215,117.12**	**225,946.12**	**2,192,077.96**	**2,394,792.39**	**0.00**	**202,714.43**
411	Clienti	5,174,155.82	4,446,935.99	349,975.35	360,019.46	5,524,131.17	4,806,955.45	717,175.72	
4111	Clienti	5,001,232.15	4,446,935.99	349,975.35	357,259.87	5,351,207.50	4,804,195.86	547,011.64	
4118	Clienti in litigiu	172,923.67			2,759.59	172,923.67	2,759.59	170,164.08	
419	Clienti-creditori	61,317.25	61,433.23	2,553.55	2,437.57	63,870.80	63,870.80		
Total grupa :41 CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE		**5,235,473.07**	**4,508,369.22**	**352,528.90**	**362,457.03**	**5,588,001.97**	**4,870,826.25**	**717,175.72**	**0.00**
421	Personal- salarii	1,972,272.00	2,001,174.00	291,372.00	298,627.00	2,263,644.00	2,299,801.00		36,157.00
4211	Personal- salarii datorate	1,435,507.00	1,458,100.00	140,677.00	147,977.00	1,576,184.00	1,606,077.00		29,893.00
4212	Personal- salarii datorate consil de admin.	58,300.00	61,400.00	5,300.00	5,300.00	63,600.00	66,700.00		3,100.00
4214	Personal- prime	295,741.00	295,741.00	128,000.00	128,000.00	423,741.00	423,741.00		
4215	Personal- salarii director	182,724.00	185,933.00	17,395.00	17,350.00	200,119.00	203,283.00		3,164.00
423	Personal-ajutoare datorate	18,303.00	21,381.00	3,608.00	1,275.00	21,911.00	22,656.00		745.00
4231	Personal-ajutoare datorate-ajutor inmormantare	19,566.00	19,566.00			19,566.00	19,566.00		
425	Avansuri acordate personalului	510,885.00	510,885.00	43,500.00	43,500.00	554,385.00	554,385.00		
4251	Avans prime si co	63,670.00	62,838.00	10,995.00	10,843.00	74,665.00	73,681.00	984.00	
4255	Avans director	72,200.00	72,200.00	6,940.00	6,940.00	79,140.00	79,140.00		
427	Retineri din salarii datorate tertilor	15,705.00	16,835.00	1,130.00	1,100.00	16,835.00	17,935.00		1,100.00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	19,335.00	45,625.00	1,100.00	1,100.00	20,435.00	46,725.00		26,290.00
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	3,400.00	29,690.00			3,400.00	29,690.00		26,290.00
4282	Alte creante in legatura cu personalul	15,935.00	15,935.00	1,100.00	1,100.00	17,035.00	17,035.00		

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
Total grupa :42 PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE		**2,691,936.00**	**2,750,504.00**	**358,645.00**	**363,385.00**	**3,050,581.00**	**3,113,889.00**	**984.00**	**64,292.00**
431	Asigurari sociale	704,271.00	750,946.00	58,634.00	102,825.00	762,905.00	853,771.00		90,866.00
4315	Fd fnuass	30,171.00	18,212.00			30,171.00	18,212.00	11,959.00	
43151	Contributie asigurari sociale	360,886.00	395,324.00	34,438.00	37,316.00	395,324.00	432,640.00		37,316.00
43152	Contributie asigurari sociale-ca	14,575.00	15,900.00	1,325.00	1,325.00	15,900.00	17,225.00		1,325.00
43154	Prime	71,605.00	71,605.00		29,900.00	71,605.00	101,505.00		29,900.00
43155	Contributie asig sociale - director	44,164.00	49,678.00	5,514.00	4,338.00	49,678.00	54,016.00		4,338.00
4316	Contrib. ang. pentru concedii si indemnizatii	204,125.00	221,482.00	17,357.00	29,946.00	221,482.00	251,428.00		29,946.00
43161	Contrib. asig. soc. de sanatate	151,352.00	166,444.00	15,092.00	15,697.00	166,444.00	182,141.00		15,697.00
43162	Contrib. asig. soc. de sanatate-ca	5,830.00	6,360.00	530.00	530.00	6,360.00	6,890.00		530.00
43164	Prime	28,643.00	28,643.00		11,960.00	28,643.00	40,603.00		11,960.00
43165	Contributie asig soc de sanatate- director	18,300.00	20,035.00	1,735.00	1,759.00	20,035.00	21,794.00		1,759.00
436	Contrib. asig. pt. munca(cam)	43,962.00	47,676.00	3,714.00	6,559.00	47,676.00	54,235.00		6,559.00
4361	Contrib. asig. pt. munca(cam)	32,129.00	35,334.00	3,205.00	3,359.00	35,334.00	38,693.00		3,359.00
4362	Contrib. asig. pt. munca(cam)-ca	1,309.00	1,428.00	119.00	119.00	1,428.00	1,547.00		119.00
4364	Prime	6,445.00	6,445.00		2,691.00	6,445.00	9,136.00		2,691.00
4365	Contrib. asig. pt. munca-director	4,079.00	4,469.00	390.00	390.00	4,469.00	4,859.00		390.00
Total grupa :43 ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIE SOCIALA		**748,233.00**	**798,622.00**	**62,348.00**	**109,384.00**	**810,581.00**	**908,006.00**	**0.00**	**97,425.00**
441	Impozitul pe profit	65,877.00	65,877.00		-21,427.00	65,877.00	44,450.00	21,427.00	
4411	Impozitul pe profit	65,877.00	65,877.00		-21,427.00	65,877.00	44,450.00	21,427.00	
442	Taxa pe valoarea adaugata	800,403.10	813,647.10	76,406.46	62,376.46	876,809.56	876,023.56	786.00	
4423	Tva de plata	150,784.00	164,028.00	13,244.00		164,028.00	164,028.00		
4424	Tva de recuperat	1,079.00	1,079.00	786.00		1,865.00	1,079.00	786.00	
4426	Tva deductibila	245,469.92	245,469.92	31,581.23	31,581.23	277,051.15	277,051.15		
4427	Tva colectata	403,070.18	403,070.18	30,795.23	30,795.23	433,865.41	433,865.41		
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	127,268.00	137,699.00	10,431.00	19,430.00	137,699.00	157,129.00		19,430.00
44401	Impozitul pe venituri de natura salariilor	93,301.00	102,259.00	8,958.00	10,158.00	102,259.00	112,417.00		10,158.00
44402	Impozitul pe venituri de natura salariilor-ca	3,795.00	4,140.00	345.00	345.00	4,140.00	4,485.00		345.00
44404	Prime	18,179.00	18,179.00		7,778.00	18,179.00	25,957.00		7,778.00
44405	Impozit salarii director	11,993.00	13,121.00	1,128.00	1,149.00	13,121.00	14,270.00		1,149.00
447	Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	11,335.70	11,877.35		591.37	11,335.70	12,468.72		1,133.02
Total grupa :44 BUGET STAT, FONDURI SPECIALE		**1,004,883.80**	**1,029,100.45**	**86,837.46**	**60,970.83**	**1,091,721.26**	**1,090,071.28**	**22,213.00**	**20,563.02**
461	Debitori diversi	5,878.93	5,878.93			5,878.93	5,878.93		
462	Creditori diversi	11,449.00	11,449.00			11,449.00	11,449.00		
Total grupa :46 DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI		**17,327.93**	**17,327.93**	**0.00**	**0.00**	**17,327.93**	**17,327.93**	**0.00**	**0.00**
471	Cheltuieli inregistrate in avans	9,558.39	6,333.91		591.32	9,558.39	6,925.23	2,633.16	
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	-14.59	2.38	16.97		2.38	2.38		
Total grupa :47 CONTURI DE REGULARIZARE		**9,543.80**	**6,336.29**	**16.97**	**591.32**	**9,560.77**	**6,927.61**	**2,633.16**	**0.00**
491	Prov. pt depr. creante-clienti			2,759.59	2,759.59	2,759.59	2,759.59		
Total grupa :49 PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR		**0.00**	**0.00**	**2,759.59**	**2,759.59**	**2,759.59**	**2,759.59**	**0.00**	**0.00**
Total clasa: 4 CONTURI DE TERTI		**11,684,358.44**	**11,279,106.16**	**1,078,253.04**	**1,125,493.89**	**12,762,611.48**	**12,404,600.05**	**743,005.88**	**384,994.45**

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
512	Conturi curente la banci	4,859,523.04	4,095,725.25	379,631.04	456,466.77	5,239,154.08	4,552,192.02	686,962.06	
5121	Conturi curente la banci in lei	4,859,523.04	4,095,725.25	379,631.04	456,466.77	5,239,154.08	4,552,192.02	686,962.06	
512102	Cont curent in lei la trezorerie	367,654.21	362,353.00	63,256.95		430,911.16	362,353.00	68,558.16	
512103	Cont curent in lei la raiffeisen	4,376,678.83	3,729,972.25	316,374.09	456,466.77	4,693,052.92	4,186,439.02	506,613.90	
512104	Cont raiffeisen - garantii	29,690.00	3,400.00			29,690.00	3,400.00	26,290.00	
512106	Cont raiffeisen-garantii compl. energetic oltenia	85,500.00				85,500.00		85,500.00	
Total grupa :51 CONTURI LA BANCI		**4,859,523.04**	**4,095,725.25**	**379,631.04**	**456,466.77**	**5,239,154.08**	**4,552,192.02**	**686,962.06**	**0.00**
531	Casa	1,543,702.48	1,501,117.56	125,493.14	166,057.22	1,669,195.62	1,667,174.78	2,020.84	
5311	Casa in lei - sediu	1,543,702.48	1,501,117.56	125,493.14	166,057.22	1,669,195.62	1,667,174.78	2,020.84	
532	Alte valori	88,650.00	88,650.00	7,950.00	7,950.00	96,600.00	96,600.00		
5328	Alte valori	88,650.00	88,650.00	7,950.00	7,950.00	96,600.00	96,600.00		
53282	Tichete de masa	88,650.00	88,650.00	7,950.00	7,950.00	96,600.00	96,600.00		
Total grupa :53 CASA		**1,632,352.48**	**1,589,767.56**	**133,443.14**	**174,007.22**	**1,765,795.62**	**1,763,774.78**	**2,020.84**	**0.00**
542	Avansuri de trezorerie	1,487,846.81	1,487,846.81	161,642.22	161,642.22	1,649,489.03	1,649,489.03		
Total grupa :54 ACREDITIVE		**1,487,846.81**	**1,487,846.81**	**161,642.22**	**161,642.22**	**1,649,489.03**	**1,649,489.03**	**0.00**	**0.00**
581	Viramente interne	1,370,630.00	1,370,630.00	147,380.00	147,380.00	1,518,010.00	1,518,010.00		
Total grupa :58 VIRAMENTE INTERNE		**1,370,630.00**	**1,370,630.00**	**147,380.00**	**147,380.00**	**1,518,010.00**	**1,518,010.00**	**0.00**	**0.00**
Total clasa: 5 CONTURI DE TREZORERIE		**9,350,352.33**	**8,543,969.62**	**822,096.40**	**939,496.21**	**10,172,448.73**	**9,483,465.83**	**688,982.90**	**0.00**
602	Cheltuieli cu materiale consumabile	87,567.50	87,567.50	10,342.88	10,342.88	97,910.38	97,910.38		
6022	Cheltuieli privind combustibilul	46,249.27	46,249.27	3,931.10	3,931.10	50,180.37	50,180.37		
6024	Cheltuieli cu piese de schimb	4,906.43	4,906.43	1,196.22	1,196.22	6,102.65	6,102.65		
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	36,411.80	36,411.80	5,215.56	5,215.56	41,627.36	41,627.36		
602801	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	34,497.80	34,497.80	5,215.56	5,215.56	39,713.36	39,713.36		
602830	Ch. mat.consumabile-bransamente	1,914.00	1,914.00			1,914.00	1,914.00		
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor inv	16,792.25	16,792.25	2,360.72	2,360.72	19,152.97	19,152.97		
605	Cheltuieli cu energia , apa, gunoi, gaze	1,060,742.88	1,060,742.88	81,206.60	81,206.60	1,141,949.48	1,141,949.48		
60511	Chelt.cu apa pt.redistribuire	372,616.70	372,616.70	21,478.48	21,478.48	394,095.18	394,095.18		
60512	Chelt.cu utilitatile - gunoi	2,607.03	2,607.03	218.87	218.87	2,825.90	2,825.90		
60513	Cota apa extrasa	28,076.05	28,076.05			28,076.05	28,076.05		
6052	Chelt.cu energia electrica pt.exploatare	648,595.63	648,595.63	57,303.47	57,303.47	705,899.10	705,899.10		
605201	Chelt.cu energia electrica pt.exploatare	648,595.63	648,595.63	57,303.47	57,303.47	705,899.10	705,899.10		
6053	Cheltuieli cu gaze, energie termica consum propriu	8,847.47	8,847.47	2,205.78	2,205.78	11,053.25	11,053.25		
Total grupa :60 CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME SI MATERIALE		**1,165,102.63**	**1,165,102.63**	**93,910.20**	**93,910.20**	**1,259,012.83**	**1,259,012.83**	**0.00**	**0.00**
611	Cheltuieli cu servicii la terti	212,024.06	212,024.06	60,841.99	60,841.99	272,866.05	272,866.05		
61100	Cheltuieli cu intretinerea si reparatii	76,993.93	76,993.93	8,678.44	8,678.44	85,672.37	85,672.37		
61101	Cheltuieli remediere avarii	115,984.14	115,984.14	49,449.98	49,449.98	165,434.12	165,434.12		
61102	Cheltuieli auto	19,045.99	19,045.99	2,713.57	2,713.57	21,759.56	21,759.56		
612	Cheltuieli cu redeventele,locatiile si chirii	10,192.00	10,192.00			10,192.00	10,192.00		
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	5,754.33	5,754.33	537.08	537.08	6,291.41	6,291.41		
6131	Chelt.cu prime de asigurare	5,754.33	5,754.33	537.08	537.08	6,291.41	6,291.41		
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	4,863.67	4,863.67			4,863.67	4,863.67		

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
Total grupa :61 CHELTUIELI CU SERVICII LA TERTI		**232,834.06**	**232,834.06**	**61,379.07**	**61,379.07**	**294,213.13**	**294,213.13**	**0.00**	**0.00**
621	Cheltuieli cu colaboratorii	5,000.00	5,000.00			5,000.00	5,000.00		
622	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	19,800.00	19,800.00	1,800.00	1,800.00	21,600.00	21,600.00		
6221	Chelt.privind consultanta juridica	19,800.00	19,800.00	1,800.00	1,800.00	21,600.00	21,600.00		
624	Chelt.cu transportul	750.00	750.00			750.00	750.00		
625	Chelt.cu deplasari, detasari	170.00	170.00			170.00	170.00		
626	Chelt. postale si taxe telecomunicatii	15,694.09	15,694.09	1,673.21	1,673.21	17,367.30	17,367.30		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	3,492.84	3,492.84	296.87	296.87	3,789.71	3,789.71		
62700	Chelt. cu serv.bancare	3,492.84	3,492.84	296.87	296.87	3,789.71	3,789.71		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	118,655.84	118,655.84	25,722.03	25,722.03	144,377.87	144,377.87		
6281	Chelt. cu serv.la terti	53,981.94	53,981.94	13,800.02	13,800.02	67,781.96	67,781.96		
6285	Chelt.intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	56,580.75	56,580.75	11,447.01	11,447.01	68,027.76	68,027.76		
6286	Chelt. de asigurare si paza	8,093.15	8,093.15	475.00	475.00	8,568.15	8,568.15		
Total grupa :62 CHELTUIELI CU ALTE SERVICII TERTI		**163,562.77**	**163,562.77**	**29,492.11**	**29,492.11**	**193,054.88**	**193,054.88**	**0.00**	**0.00**
635	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate	19,273.46	19,273.46	1,090.61	1,090.61	20,364.07	20,364.07		
6351	Chelt.cu impozite si taxe locale	2,772.65	2,772.65	54.24	54.24	2,826.89	2,826.89		
63511	Chelt.cu taxa autorizare	1,878.46	1,878.46			1,878.46	1,878.46		
63514	Chelt.contributie amepip 0.09%	3,351.20	3,351.20			3,351.20	3,351.20		
6353	Chelt.cu anrsc	8,526.15	8,526.15	591.37	591.37	9,117.52	9,117.52		
6355	Chelt.cu taxe judiciare de timbru	410.00	410.00			410.00	410.00		
6358	Chelt.cu alte impozite (fond mediu)	1,000.00	1,000.00			1,000.00	1,000.00		
6359	Chelt.cu taxa licenta	1,335.00	1,335.00	445.00	445.00	1,780.00	1,780.00		
Total grupa :63 CHELTUIELI CU IMPOZITE TAXE SI VARSAMINTE		**19,273.46**	**19,273.46**	**1,090.61**	**1,090.61**	**20,364.07**	**20,364.07**	**0.00**	**0.00**
641	Cheltuieli cu salariile personalului	1,969,859.00	1,969,859.00	298,627.00	298,627.00	2,268,486.00	2,268,486.00		
6411	Chelt.cu salarii personal	1,432,718.00	1,432,718.00	147,977.00	147,977.00	1,580,695.00	1,580,695.00		
6412	Chelt. cu salarii personal-ca	58,300.00	58,300.00	5,300.00	5,300.00	63,600.00	63,600.00		
6414	Chelt.cu prime	295,741.00	295,741.00	128,000.00	128,000.00	423,741.00	423,741.00		
6415	Chelt. salarii director	183,100.00	183,100.00	17,350.00	17,350.00	200,450.00	200,450.00		
642	Cheltuieli cu tichetele de masa	88,650.00	88,650.00	7,950.00	7,950.00	96,600.00	96,600.00		
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	88,650.00	88,650.00	7,950.00	7,950.00	96,600.00	96,600.00		
645	Cheltuieli privind asigurarile si protecia sociala	29,531.00	29,531.00	1,275.00	1,275.00	30,806.00	30,806.00		
6451	Cheltuieli privind asigurarile si protecia sociala	9,965.00	9,965.00	1,275.00	1,275.00	11,240.00	11,240.00		
645100	Contrib.unit.la cas	9,965.00	9,965.00	1,275.00	1,275.00	11,240.00	11,240.00		
64581	Alte chelt.asig.si prot.soc-ajutor inmormantare	19,566.00	19,566.00			19,566.00	19,566.00		
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	44,301.00	44,301.00	6,559.00	6,559.00	50,860.00	50,860.00		
64611	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	32,429.00	32,429.00	3,359.00	3,359.00	35,788.00	35,788.00		
64612	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca-ca	1,309.00	1,309.00	119.00	119.00	1,428.00	1,428.00		
64614	Chelt.cu prime	6,445.00	6,445.00	2,691.00	2,691.00	9,136.00	9,136.00		
64615	Chelt.cu salarii director	4,118.00	4,118.00	390.00	390.00	4,508.00	4,508.00		
Total grupa :64 CHELTUIELI CU PERSONALUL		**2,132,341.00**	**2,132,341.00**	**314,411.00**	**314,411.00**	**2,446,752.00**	**2,446,752.00**	**0.00**	**0.00**
65	**Alte cheltuieli de exploatare**	**21,588.81**	**21,588.81**	**4,065.95**	**4,065.95**	**25,654.76**	**25,654.76**		
654	Pierderi din creante si debitori diversi			2,759.59	2,759.59	2,759.59	2,759.59		

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
658	Alte cheltuieli de exploatare	21,588.81	21,588.81	1,306.36	1,306.36	22,895.17	22,895.17		
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	5,075.95	5,075.95			5,075.95	5,075.95		
658101	Despagubiri, amenzi si penalitati-buget	2,072.00	2,072.00			2,072.00	2,072.00		
658104	Despagubiri, amenzi si penalitati- apa	2,808.22	2,808.22			2,808.22	2,808.22		
658106	Despagubiri, amenzi si penalitati- energie	195.73	195.73			195.73	195.73		
65811	Chelt. exploatare-hot judecatoreasca	12,002.00	12,002.00	800.00	800.00	12,802.00	12,802.00		
65822	Cheltuieli nedeductibile - combustibil	4,510.86	4,510.86	506.36	506.36	5,017.22	5,017.22		
Total grupa		**21,588.81**	**21,588.81**	**4,065.95**	**4,065.95**	**25,654.76**	**25,654.76**	**0.00**	**0.00**
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile si provizioane	40,889.40	40,889.40	6,476.85	6,476.85	47,366.25	47,366.25		
6811	Chelt.de expl.cu amort.imobilizarilor	40,889.40	40,889.40	3,717.26	3,717.26	44,606.66	44,606.66		
6814	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele			2,759.59	2,759.59	2,759.59	2,759.59		
Total grupa :68 CHELTUIELI CU AMORTIZARI SI PROVIZIOANE		**40,889.40**	**40,889.40**	**6,476.85**	**6,476.85**	**47,366.25**	**47,366.25**	**0.00**	**0.00**
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	65,877.00	65,877.00	-21,427.00	-21,427.00	44,450.00	44,450.00		
Total grupa :69 CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT		**65,877.00**	**65,877.00**	**-21,427.00**	**-21,427.00**	**44,450.00**	**44,450.00**	**0.00**	**0.00**
Total clasa: 6 CONTURI DE CHELTUIELI		**3,841,469.13**	**3,841,469.13**	**489,398.79**	**489,398.79**	**4,330,867.92**	**4,330,867.92**	**0.00**	**0.00**
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	4,213,267.31	4,213,267.31	317,436.68	317,436.68	4,530,703.99	4,530,703.99		
70401	Venituri prestari servicii apa	215,501.52	215,501.52	21,644.44	21,644.44	237,145.96	237,145.96		
70410	Venituri apa	3,997,765.79	3,997,765.79	295,792.24	295,792.24	4,293,558.03	4,293,558.03		
Total grupa :70 VENITURI DIN VANZARI SI SERVICII		**4,213,267.31**	**4,213,267.31**	**317,436.68**	**317,436.68**	**4,530,703.99**	**4,530,703.99**	**0.00**	**0.00**
758	Alte venituri din exploatare	25,150.25	25,150.25	2,359.06	2,359.06	27,509.31	27,509.31		
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	17,936.67	17,936.67	2,018.38	2,018.38	19,955.05	19,955.05		
758101	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	13,784.67	13,784.67	1,537.38	1,537.38	15,322.05	15,322.05		
758103	Venituri din restit taxa timbru judiciar	4,152.00	4,152.00	481.00	481.00	4,633.00	4,633.00		
7588	Alte venituri din exploatare	7,213.58	7,213.58	340.68	340.68	7,554.26	7,554.26		
758806	Alte venituri din exploatare-en.el., gaze, uip	7,213.58	7,213.58	323.71	323.71	7,537.29	7,537.29		
758807	Alte venituri din exploatare-sume prescrise			16.97	16.97	16.97	16.97		
75810	Popriri salariati	328.00	328.00			328.00	328.00		
Total grupa :75 ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE		**25,478.25**	**25,478.25**	**2,359.06**	**2,359.06**	**27,837.31**	**27,837.31**	**0.00**	**0.00**
766	Venituri din dobinzi	17.05	17.05	1.64	1.64	18.69	18.69		
Total grupa :76 VENITURI FINANCIARE		**17.05**	**17.05**	**1.64**	**1.64**	**18.69**	**18.69**	**0.00**	**0.00**
781	Venituri din provizioane privind activitatea de exploatare			2,759.59	2,759.59	2,759.59	2,759.59		
7814	Venituri din prov.pt depr.act.c.			2,759.59	2,759.59	2,759.59	2,759.59		
Total grupa :78 VENITURI DIN PROVIZIOANE		**0.00**	**0.00**	**2,759.59**	**2,759.59**	**2,759.59**	**2,759.59**	**0.00**	**0.00**
Total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI		**4,238,762.61**	**4,238,762.61**	**322,556.97**	**322,556.97**	**4,561,319.58**	**4,561,319.58**	**0.00**	**0.00**
TOTAL GENERAL		**36,107,401.53**	**36,024,434.53**	**3,159,705.51**	**3,242,672.51**	**39,267,107.04**	**39,267,107.04**	**4,051,560.62**	**4,051,560.62**

SOCIETATEA I.R.E.S.C.O.P. ARGES S.A. BRADU-ARGES