UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ
ORAŞUL PUCIOASA
Str. Fântânelor nr. 7, oraşul Pucioasa, judeţul Dâmboviţa
Telefon: 0245/232.277; Fax: 0245/760.484
E-mail: info@primpuc.ro

CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

PRIVEŞTE: *APROBAREA "SITUAŢIILOR FINANCIARE ANUALE ÎNCHEIATE LA 31.12.2024" ŞI "REPARTIZĂRII PROFITULUI" S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., SOCIETATE CU ASOCIAT UNIC CONSILIUL LOCAL PUCIOASA*

PUCIOASA – MAI 2025

Consiliul Local al U.A.T. Oraşul Pucioasa, în calitate de Asociat Unic al S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., întrunit în **Şedinţă ordinară** astăzi, **29.05.2025**, având în vedere:

- Hotărârea Consiliului Local Pucioasa nr. 4/31.01.2012 privind *„înfiinţarea S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. având ca Asociat Unic Consiliul Local Pucioasa";*
- Ordonanţa de Urgenţă nr. 109/2011 privind *"guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice"*;
- Legea nr. 31/1990 Republicată a "*societăţilor*";
- Legea nr. 51/2006 republicată privind *„serviciile comunitare de utilităţi publice"*;
- Ordonanţa nr. 64/2001 privind "*repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome"*;
- Legea *„contabilităţii"* nr. 82/1991, republicată cu modificările şi completările ulterioare: Art. 34 al. (1): *„Situaţiile financiare anuale ale persoanelor juridice de interes public sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari autorizaţi, în condiţiile legii, sau firme de audit autorizate, în condiţiile legii."*;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea *„reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate"*;
- Ordonanţa nr. 26/2013 privind *„întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară"*;
- Legea 500/2002 privind *„Finanţele Publice"*, cu modificările şi completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind *„codul fiscal"*;
- Legea nr. 207/2015 privind *„codul de procedură fiscală"*;
- OMFP nr. 107/2025 privind *„principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenţia Naţională de Administrare Fiscală";*
- OMFP nr. 699/2024 privind *„privind transmiterea situaţiilor financiare trimestriale şi anuale, precum şi a unor raportări financiare lunare centralizate întocmite de instituţiile*

CONFORM CU ORIGINALUL

publice începând cu anul 2024 şi pentru modificarea şi completarea unor ordine ale ministrului finanţelor publice în domeniul contabilităţii instituţiilor publice";

- Legea nr. 9/10.02.2025 a "*bugetului de stat pe anul 2025*";
- Legea nr. 296/2023 privind „*unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilităţii financiare a României pe termen lung*";

- Referatul de Aprobare nr.: 9855/14.05.2025, resp. 390/14.05.2025.
- Raportul de Specialitate nr.: 9856/14.05.2025, resp. 391/14.05.2025.

- Avizul tuturor Comisiilor de specialitate.

În temeiul art. 92 alin. 1, alin. 2 lit. b, Art. 125, Art. 129 alin. 2, lit. c) şi d), alin. 3, lit. d şi e, alin. 6 lit. a şi b, alin. 7 lit. n, Art. 136 şi Art. 196 alin. 1, lit. a) din Ordonanţa de Urgenţă nr. 57/2019 privind Codul Administrativ,

HOTĂRĂŞTE:

Art. 1. Se ia act de "***Raportul anual al administratorului asupra activităţii de administrare economico - financiară desfăşurată în anul 2024 şi asupra remuneraţiilor şi altor avantaje acordate acestuia",*** prevăzut în **Anexa I** la prezenta Hotărâre.

Art. 2. Se ia act de ***"Raportul auditorului independent pentru situaţiile financiare încheiate la 31.12.2024"***, prevăzut în **Anexa II** la prezenta Hotărâre, *Raport* efectuat de S.C. PROF CONSULT S.R.L., societate autorizată de Camera Auditorilor Financiari din România.

Art. 3. Se aprobă ***"Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 ale S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L."***, situaţii financiare supuse controlului de audit extern efectuat de S.C. PROF CONSULT S.R.L. şi cuprinse în **Anexa III** la prezenta Hotărâre.

Art. 4. Se aprobă ***repartizarea profitului obţinut în anul 2024*** conform ***"Raportului anual de activitate al administratorului asupra activităţii economico – financiare desfăşurată în anul 2024 şi asupra remuneraţiilor şi altor avantaje acordate acestuia",*** *Raport* care este parte integrantă din *Situaţiile financiare anuale.*

Art. 5. Prezenta Hotărâre va fi dusă la îndeplinire de către Administratorul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L..

Art. 6. Hotărârea de faţă va fi comunicată celor interesaţi de către C.I.C. şi Instituţiei Prefectului Judeţului Dâmboviţa, conform legii.

Preşedinte de şedinţă,
IONESCU ALEXANDRU

Contrasemnează,
Secretarul U.A.T. Oraşul Pucioasa
Jr. ELENA CATANĂ

PUCIOASA, Nr. 79 / 29.05.2025

CONFORM CU ORIGINALUL

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.

Sed. social: ORAŞ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIŢA
***Pct. lucru:* ORAŞ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIŢA**
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 - TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; https://www.scuppucioasa.com

ISO 9001:2015 ISO 14001:2015

Nr. SCUP: 396/14.05.2025 **Nr. U.A.T. Pucioasa: 9865/14.05.2025**

CĂTRE,

Consiliul Local Pucioasa

În calitate de Asociat Unic al
S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

Subscrisa **S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.**, cu sediul social în ORAŞUL PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUDEŢ DÂMBOVIŢA, şi punct de lucru în ORAŞUL PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUDEŢ DÂMBOVIŢA, înregistrată la Oficiul Naţional al Registrului Comerţului sub nr. J15/537/09.08.2012, cod fiscal RO 30531586, cont RO05TREZ2755069XXX002466 – TREZORERIA Pucioasa, RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA Pucioas

a, ***cu Asociat Unic Consiliul Local Pucioasa,*** telefon 0764.796.755, reprezentată legal prin ***BUTCĂ IOAN-DORU***, în calitate de Administrator,

Având în vedere:

- Ordonanţa de Urgenţă nr. 109/2011 privind *"guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice"*;
- Legea nr. 31/1990 Republicată a "*societăţilor"*;
- Ordonanţa nr. 64/2001 privind "*repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome"*;
- Legea *„contabilităţii"* nr. 82/1991, republicată cu modificările şi completările ulterioare: Art. 34 al. (1): *„Situaţiile financiare anuale ale persoanelor juridice de interes public sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari autorizaţi, în condiţiile legii, sau firme de audit autorizate, în condiţiile legii."*;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea *„reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate"*;
- Ordonanţa nr. 26/2013 privind *„întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară"*;
- Legea 500/2002 privind *„Finanţele Publice"*, cu modificările şi completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind *„codul fiscal"*;
- Legea nr. 207/2015 privind *„codul de procedură fiscală"*;
- Ordinul nr. 2873/2016 privind *„reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deţinut direct sau indirect de autorităţile publice centrale ori locale"*;
- OMFP nr. 107/2025 privind *„principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenţia Naţională de Administrare Fiscală"*;
- Legea nr. 296/2023 privind *„unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilităţii financiare a României pe termen lung"*;

prin prezenta:

- aducem la cunoştinţa Asociatului Unic, Consiliul Local al Oraşului Pucioasa, ***"Raportul anual al administratorului asupra activităţii de administrare economico - financiară desfăşurată în anul 2024 şi asupra remuneraţiilor şi altor avantaje acordate acestuia";***

- înaintăm pentru aprobare ***"Situaţiile Financiare anuale încheiate la 31.12.2024" şi "Repartizarea Profitului" S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L..***

Vă mulţumim!

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

Administrator, BUTCĂ IOAN-DORU

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

Sed. social: ORAŞ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIŢA
***Pct. lucru:* ORAŞ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIŢA**
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 - TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; https://www.scuppucioasa.com

ISO 9001:2015 ISO 14001:2015

Nr.389/14.05.2025

ANEXA I. LA HCL NR. 79 / 29.05.2025

RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI *ASUPRA ACTIVITĂŢII ECONOMICO - FINANCIARE DESFĂŞURATĂ ÎN ANUL 2024 ŞI ASUPRA REMUNERAŢIILOR ŞI ALTOR AVANTAJE ACORDATE ACESTUIA*

I. ASPECTE GENERALE

PREZENTAREA ACTIVITĂŢII

S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. este o societate cu capital de stat, Unic Asociat fiind Consiliul Local al oraşului Pucioasa şi desfăşoară activităţi în baza contractelor de delegare directă a serviciilor publice de salubrizare, dezinfecţie, dezinsecţie, deratizare şi iluminat public:

- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii unor activităţi specifice Serviciului de salubrizare al Oraşului Pucioasa (măturatul, spălatul, stropirea şi întreţinerea căilor publice; curăţarea şi transportul zăpezii de pe căile publice şi menţinerea în funcţiune a acestora pe timp de polei sau de îngheţ) nr. 21500, resp. 768 din 03.10.2022.
- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii serviciului public de iluminat al Oraşului Pucioasa nr. 21498, resp. 767 din 03.10.2022.
- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii unor activităţi specifice serviciului public de salubrizare al Oraşului Pucioasa, respectiv pentru dezinsecţie, dezinfecţie, deratizare (DDD) nr. 7642, resp. 244 din 31.03.2023;

II. PREZENTAREA ELEMENTELOR DE ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE

Structura activelor imobilizate aflate în patrimoniul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L:

- Imobilizări necorporale	22.261 lei
-Amenajări teren (trei platforme betonate)	17.371 lei
- Constructii (perete sare)	5.690 lei
- Echipamente tehnologice (maşini, utilaje)	986.949 lei
- Aparate si instalatii de masura	26.505 lei
- Mijloace de transport	1.325.447 lei
- Alte active corporale (container, camera arhiva)	41.905 lei
TOTAL	2.426.129 lei

Amortizările privind imobilizările la data de 31.12.2024:

- Imobilizări necorporale	10.178 lei
- Amenajări teren	3.004 lei
- Constructii	379 lei
- Echipamente tehnologice (maşini, utilaje)	596.285 lei
-Aparate si instalatii de masura	3.681 lei
- Mijloace de transport	1.118.089 lei
- Alte active corporale	15.773 lei
TOTAL	1.747.390 lei

În cursul anului s-au efectuat investiţii totale in valoare de 36.801 lei din care:

- în echipamente noi in valoare totală de 19.103 lei fără TVA, si anume:

- în luna mai: - Masina de curata buruieni AS-Motor, în valoare totala de 15.862 lei incadrate conform catalogului de mijloace fixe in clasa 2.1.24.2 "Masini, utilaje si instalatii de salubritrate".
- in luna august: - Calculator Lenovo Ideacentre 327IAP7 AIO, Intel Core I5-134 in valoare de 3.241 lei incadrat conform catalogului de mijloace fixe in clasa 2.2.9. "Calculatoare electronice".

- la bunurile primite in concesiune/administrare in valoare totala de 5.198 lei (in luna mai a fost realizata receptia unei lucrari efectuate de societatea noastra) si anume:
  - Platforma betonata sistem cantarire – valoare 5.198 lei ;
- active necorporale: aplicatie software web-gis (SAVCAD) in valoare de 12.500 lei

Din lista initiala de investitii propusa si aprobata pentru anul 2024 nu au fost realizate urmatoarele achizitii: ♦ cap taiere vegetatie pentru Agrimaster SHARK = 75.000 lei;♦ distribuitor antiderapant pentru tractor maxim 60 CP = 25.000 lei;♦ autovehicul cu emisii reduse de CO2 = 115.000 lei;♦ multifunctional salubrizare = 865.000 lei;♦ maturator stradal cu aspiratie si actionare hidraulica pentru tractor = 215.000 lei

Amortizarea înregistrată pe cheltuieli în cursul anului este de 222.138 lei.
Metoda de amortizare folosită este cea liniară.
Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale.

STOCURI

Bunurile aprovizionate sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziţie. În luna decembrie s-a efectuat inventarul anual, iar rezultatul inventarierii se aduce la cunoştinţa Asociatului Unic. Serviciile în curs în valoare de 682.963 lei reprezintă servicii executate în perioada octombrie-decembrie 2024 şi nefacturate până la data de 31.12.2024.

CREANŢE

La data de 31.12.2024 societatea înregistrează:

- creanţe comerciale în sumă de 582.092 lei, suma de incasat de la client U.A.T. Oras Pucioasa.
- creanţe restante în sumă de 21.056 lei, pentru care avem înregistrate provizioane. Societatea noastra se afla in lista creditorilor societatii VALVE INTERNATIONAL SA aflata in prezent în procedură de faliment, dosarul fiind inregistrat sub numarul 635/113/2014 la Judecatoria Braila. Din data de 08.11.2022, cand a fost numit un alt lichidator judiciar si anume CII Apetrei Marioara, a fost continuata procedura in vederea intocmirii tabelului suplimentar de creante, a valorificarii bunurilor aflate in patrimoniul debitoarei si a clarificarii situatiei juridice a imobilelor, pana in prezent, solutia a fost: amanarea cauzei. Data urmatoarei sedinte este 10.06.2025.
- alte creante in suma de 47.289 lei, din care: cereri restituiri concedii medicale = 25.410 lei, subventii somaj = 13.061 lei, buget de stat = 8.813 lei, sume in curs clarificare= 5 lei

TREZORERIE

Disponibilităţile băneşti din evidenţa contabilă corespund cu extrasele de cont şi registrul de casă. Disponibilul în lei din conturile bancare este de 946 lei, iar numerarul din casierie este de 109 lei.

CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile în avans în sumă de 15.532 lei reprezintă sume platite in anul 2024 si aferente perioadei viitoare (asigurari, licente).

III. DATORII

La data de 31.12.2024 societatea înregistrează datorii totale in suma de 816.756 lei, din care:

- datorii către furnizori în sumă de 53.008 lei;
- datorii catre furnizori de imobilizari 15.023 lei : SC IRUM SA cu suma de 6.508 lei, reprezentand ultima rata scadenta in data de 31.01.2025; BT Leasing cu suma de 8.515 lei, reprezentand factura emisa pentru rata 34 la contractul de leasing pentru achizitia miniutilajului EGHOLM PARK RANGER 2150;
- alte împrumuturi şi datorii asimilate în sumă de 17.293 lei reprezinta suma ramasa de plata catre OTP Leasing Romania IFN SA reprezentand ultimele doua rate si

valoarea reziduala pentru achizitia in leasing financiar din luna februarie 2022 a miniutilajului EGHOLM, data ultimei rambursari fiind 07.02.2025;

- linie de credit acordata in luna decembrie 2024 pentru 24 luni, deschisa la Banca Transilvania, in suma de 239.136 lei;
- alte datorii: salarii, datorii fiscale şi pentru asigurări sociale în sumă de 492.296 lei.

Societatea înregistrează plăţi restante la bugetul de stat la data de 31 decembrie 2024 in suma totala de 222.959 lei, din care: bugetul de stat=108.370 lei, bugetul asigurarilor sociale=114.589 lei.

Soldurile din balanţele analitice corespund cu soldurile din balanţa de verificare sintetică şi au fost confirmate de către partener, atat pentru creante, cat si pentru datorii.

IV. CAPITALURI PROPRII

Situaţia capitalurilor proprii înainte de repartizarea profitului aferent anului 2024:

Capital propriu TOTAL din care:	=	1.295.662 lei
Capital subscris vărsat	=	886.500 lei
Rezerve legale	=	27.800 lei
Alte rezerve	=	304.299 lei
Rezultatul exerciţiului financiar (profit)	=	77.063 lei

Capital subscris vărsat:
La data de 31.12.2024 societatea înregistra un capital social subscris şi vărsat în sumă de 886.500 lei, reprezentând un număr de 88.650 părţi sociale cu valoare nominală de 10 lei/parte socială, întregul pachet de părţi sociale fiind deţinut de către Consiliul Local al Oraşului Pucioasa.

Rezerve legale: reprezinta rezervele constituite in limita a 5% din profitul contabil neinfluentat de cheltuiala cu impozitului pe profit, deductibile fiscal pana la a cincea parte din capitalul social.

Alte rezerve: reprezinta facilitati fiscale prevazute de lege (profit reinvestit), sume repartizate din profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit si a rezervei legale.

V. CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

Sintetic, contul de profit şi pierdere se prezintă astfel:

DENUMIRE INDICATOR	REALIZAT ÎN 2024 (LEI)
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII -U.A.T. Oras Pucioasa	**3.086.850**
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII -Terti	**8.507**
VENITURI AFERENTE COST. PRODUCŢIEI ÎN CURS-SOLD C	**218.496**
VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE	**5.198**
VENITURI DIN SUBVENŢII DE EXPLOATARE	**51.815**
VENITURI FINANCIARE	**52**
TOTAL VENITURI	**3.370.918**
CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	**3.275.884**
CHELTUIELI CU STOCURILE	545.871
CHELTUIELI CU PERSONALUL	2.050.067
CHELTUIELI CU COLABORATORII (CONTRACT DE MANDAT)	152.567
CHELTUIELI PRIVIND PRESTAŢIILE EXTERNE	154.836
CHELTUIELI PRIVIND REDEVENTE CONTRACTE DELEGARE	95.006
CHELTUIELI PRIVIND IMPOZITE ŞI TAXE	25.690
AJUSTĂRI DE VALOARE PRIVIND IMOBILIZĂRILE CORPORALE ŞI ACTIVELE CIRCULANTE	222.137
ALTE CHELTUIELI (dobânzi şi penalităţi)	29.710
CHELTUIELI FINANCIARE (dobânzi leasing, diferenţe de curs)	**7.400**
TOTAL CHELTUIELI	**3.283.284**
PROFIT BRUT	**87.634**

Detalierea veniturilor şi a cheltuielilor pe activităţi apare în **Anexa 1** la acest Raport.

VI. ALTE ASPECTE

În cursul anului 2024 toate prevederile din Contractele Individuale de Muncă au fost respectate. Societatea a plătit sporul de 8% pentru orele de sâmbătă şi duminică şi sporul de 100% pentru orele lucrate în zile de sărbătoare legală pentru salariaţii care lucrează în ture, precum şi sporul de 25% pentru orele de noapte efectuate în zilele când s-a efectuat DDD, deszăpezire sau amenajare iluminat festiv. Aceste sporuri sunt conforme cu prevederile Codului Muncii si sunt stipulate si in ultimul Contract Colectiv de Muncă incheiat pentru perioada 2018 - 2022. Din vara anului 2022 au inceput

negocierile cu Reprezentantul Salariatilor pentru intocmirea noului Contract Colectiv de Munca, negocieri nefinalizate pana in momentul de fata. In discutiile (negocierile) avute inca din 2022 s-a stabilit ca sporul acordat pentru orele efectuate in zilele de weekend sa creasca de la 8% la 15% la salariul de baza, insa aceasta crestere nu a fost aplicata nici in 2022, nici in 2023, La fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023, sporul luat in calcul pentru plata orelor de weekend a fost de 15%.

Numărul mediu de salariaţi calculat pentru anul 2024 este de 32, fata de 37 bugetat. Efectivul de salariaţi la 31.12.2024 a fost de 32 salariaţi, fata de un bugetat de 37. Diferenta intre numarul de salariati bugetat si numarul efectiv de salariati se datoreaza neocuparii unui post – pentru Birou Mediu , a 3 posturi muncitori salubrizare si a unui post de conducator auto. Un contract de muncă este suspendat pe perioada Contractului de mandat (administrare) de 4 ani.

In anul 2024 societatea a încasat subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca in suma de 49.683 lei în baza Convenţiilor incheiate cu AJOFM si mai are de incasat suma de 13.061 lei. La sfarsitul anului 2024 exista o conventie activa pentru trei salariati cu varsta de peste 45 ani, incheiata in data de 25.04.2024.

ACTIVITATEA ADMINISTRATORULUI, REMUNERAŢIILE ŞI ALTE AVANTAJE ACORDATE ACESTUIA

In luna decembrie 2022 prin Hotărârea Consiliului Local Pucioasa nr. 248/22.12.2022 a fost incheiat un nou mandat în conformitate cu Actul constitutiv al societăţii actualizat, persoana mandatata fiind domnul BUTCĂ IOAN-DORU.

Mandatul administratorului este stabilit pe o perioada de 4 ani.

In anul 2024 remuneraţia fixă a fost de 152.567 lei brut. Remuneratia lunara conform legii, nu poate depasi de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificaţiei activităţilor din economia naţională, comunicat de Institutul Naţional de Statistică anterior numirii. Nu a existat componenta variabilă în anul 2024. Diferenta dintre suma bugetata de 161.076 lei brut si suma realizata efectiv se datoreaza perioadei de concediu medical suportat din FNUASS.

Prezentarea evoluţiei indicatorilor de flux financiar ai societăţii:

	– lei –	
Denumirea elementului	**Exerciţiul financiar**	
	2023	**2024**
Fluxuri de numerar din activităţi de exploatare:		
Încasări de la clienţi	3347288	3530919
Incasari buget (subventii,medicale, taxa mediu)	67003	74562
Plăţi către furnizori, angajaţi, buget	3155641	3620303
Incasari debitori diversi	11200	21792

Dobânzi incasate	12	6
Impozit pe profit platit	3697	3092
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activităţi de exploatare	266165	3884
Fluxuri de numerar din activităţi de investiţie:		
Plăţi pentru achiziţionarea de acţiuni		
Plăţi pentru achiziţionarea de imobilizări corporale	45726	37608
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dobânzi platite, diferente de curs	12	718
Dividende încasate		
Numerar net din activităţi de investiţie	-45738	-38326
Fluxuri de numerar din activităţi de finanţare:		
Încasări din emisiunea de acţiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		239136
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar,rate furnizor	272251	214123
Dividende plătite		
Numerar net din activităţi de finanţare	-272251	25013
Creşterea netă a numerarului şi echivalentelor de numerar	-51824	-9429
Numerar şi echivalente de numerar la începutul exerciţiului financiar	62309	10485
Numerar şi echivalentele de numerar la sfârşitul exerciţiului financiar	10485	1056

CRITERII DE PERFORMANŢĂ

1. Rata profitului net

Profitul net
---------- X 100 să fie >0,2
Cifra de afaceri

Rata profitului net = Profit net/CAx100 = 77.063/3.095.357x100=2,49 realizat faţă de un planificat de 2,59. Profitul net bugetat a fost mai mare decat profitul net realizat deoarece la calcul buget s-a avut in vedere efectuarea investitiilor care ar fi dus la un impozit pe profit zero, profitul reinvestit fiind scutit de impozit. Indicatorul reflectă capacitatea societăţii de a obţine profit;

2. Rata rentabilităţii exploatării

Rezultatul exploatării
----------X 100 să fie mai mare de 0,2
Cifra de afaceri

Rata rentabilităţii exploatării = Rezultatul exploatării/CAx100 = 94.982/3.095.357X100=3,07 realizat faţă de un planificat de 3,12.

3. Perioada de recuperare a creanţelor

Creanţe
----------X 365 zile să fie mai mică de 80 zile
Cifra de afaceri

Perioada de recuperare a creanţelor = 629.381/3.095.357 x 365 zile = 74,22 zile – realizat.

4. Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii
---------- X 365 zile pentru un an să fie mai mică de 85 zile
Cifra de afaceri anuală

Perioada de rambursare a datoriilor = 816.756/3.095.357 x 365 zile = 96 zile – realizat;

5. Rata lichidităţii generale

Active circulante
---------- să fie peste 0,2.
Datorii pe termen scurt

Rata lichidităţii generale = 1.418.147 / 577.620 = 2,46
Ofera garanţia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

6. Ponderea cheltuielilor cu personalul în valoarea adaugată

Cheltuieli cu personalul
---------- X100 să fie sub 80, considerată limită de alarmă
Productia vanduta

2.050.067
---------- X 100 = 66,23
3.095.357

Nivelul efectiv realizat al Indicatorilor de Performanţă în anul 2024 este îndeplinit la valorile asumate prin Contractul de Mandat şi/sau Planul de administrare şi de management, mai putin indicatorul reprezentand *"perioada de rambursare a datoriilor"*, propus < 85 zile si realizat 96 zile. Nerealizarea acestui

indicator este urmare a faptului ca societatea nu a putut factura si incasa in termen situatiile aferente trimestrului IV 2024, iar suma de incasat de la UAT Oras Pucioasa, aferenta facturilor emise, era de 582.091 lei. Astfel, in luna decembrie 2024, societatea, cu acordul asociatului unic Consiliul Local Oras Pucioasa, a contractat o linie de credit de 450.000 lei, inregistrand in acelasi timp si plati restante catre bugetul statului la sfarsitul anului.

Avand in vedere modificarile legislative, respectiv Legea 296/2023, care prevede indeplinirea anumitor conditii pentru acordarea remuneratiei variabile, pentru anul 2024 administratorul societatii nu a putut beneficia de remuneratia variabila ce urma a se plati dupa aprobarea situatiilor financiare ale anului 2023.

ALTI INDICATORI :

- Productivitatea muncii = Venit din exploatare/Nr. Sal = 3.370.866/32=105.340 lei/ salariat - realizat, faţă de un planificat conform BVC de 101.091 lei;

- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = Ch. Totale / V. Totale x 1000 = 3.283.284/3.370.918x1000=974,003 lei - realizat, faţă de cele planificate conform BVC de 978,924 lei;

- Rata rentabilităţii economice = Profit net/Capitalul angajatx100 = 77.063/1.295.662x100 = 5,95
Măsoară performanţa netă a activului societăţii după calculul impozitului pe profit (profitul pe care îl obţine entitatea din banii investiţi);

- Lichiditatea imediată = (Active circulante - Stocuri)/Datorii curente =(1.418.147-767.038/577.620 = 1,13

- Indicatorii din Anexa 1 BVC, aprobaţi şi realizaţi în 2024, se prezintă astfel:

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat H.C.L. 37/28.03.2024	Realizat an 2024
0	1			2	3	4	5
I.				***VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)***	*1*	***3742846***	***3370918***
	1			Venituri totale din exploatare, din care:	2	3740360	3370866
			a)	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3		51815
	2			Venituri financiare	5	2486	52
II				***CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)***	*6*	***3663962***	***3283284***
	1			Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	3645462	3275884
		A.		cheltuieli cu bunuri si servicii	8	771500	700707

		B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate		9	25237	120696
		C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:		10	2589225	2202634
			C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	2377502	2005436
			C1	ch. cu salariile	12	2089892	1830976
			C2	bonusuri	13	287610	174460
			C3	alte cheltuieli cu personalul	14		
			C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	161076	152567
			C5	Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator	17	50647	44631
		D.	alte cheltuieli de exploatare		18	259500	251847
	2		Cheltuieli financiare		19	18500	7400
III			***REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)***		***20***	***78884***	***87634***
IV	***1***		***IMPOZIT PE PROFIT CURENT***		***21***	***0***	***10571***
V			***PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:***		***26***	***78884***	***77063***
	1		Rezerve legale		27	3944	4381
	2		Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege		28	74940	30023
	4		Alte rezerve		31	-	
	8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul local, în cazul societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat		34	-	42659
X			***DATE DE FUNDAMENTARE***				
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului		50	37	32
	2		Nr. mediu de salariaţi total		51	37	32
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială		52	5284	5180
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)		54	101091	105340
	6		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat (fara venituri din subventii)		55	100929	103558
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)		57	978,924	974,003
	9		Plăţi restante		58	164000	222959
	10		Creanţe restante		59	21056	21056

- Indicatorii din Anexa 4 BVC, aprobaţi şi realizaţi în 2024, se prezintă astfel :

		INDICATORI	Aprobat HCL 37/28.03.2024	Aprobat C.A. 2024	Realizat an 2024
I		**SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:**	**1329000**	**36801**	**36801**
	1	Surse proprii, din care:	255000	36801	36801
		a) amortizare	255000		
		b) profit		36801	36801
	4	Alte surse, din care:	1074000		
		- leasing/rate direct furnizor	1074000		
II		***CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:***	**1329000**	**36801**	**36801**
		• Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente pentru bunurile luate in concesiune/administrare,din care: - platforma betonata pentru sistem cantarire autovehicule pe axe	**6000**	**5198**	**5198**
	3	• Dotari, din care: - cap taiere vegetatie Agrimaster SHARK; - tehnica de calcul**(inclusiv soft)**; - distribuitor antiderapant pt tractor max 60 CP; - masina de curatat buruieni din carosabil si trotuare; - autovehicul cu emisii reduse de CO2; - multifunctional salubrizare; - maturator stradal cu aspiratie si actionare hidraulica pentru tractor	**1323000** **75000** **12000** **25000** **16000** **115000** **865000** **215000**	**31603** **0** **15741** **0** **15862** **0** **0** **0**	**31603** **0** **15741** **0** **15862** **0** **0** **0**

Investitiile realizate in anul 2024 in valoare totala de 36.801 lei s-au incadrat in nivelul aprobat.

INVENTARIEREA

Operaţiunea de inventariere a patrimoniului s-a desfăşurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea şi efectuarea inventarierii elementelor de activ şi de pasiv şi în conformitate cu procedura interna a societăţii. Am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimoniul societăţii şi a celor luate în concesiune – administrare de la U.A.T. Oraşul Pucioasa în baza Hotărârilor de Consiliu Local si a Proceselor Verbale de predare – primire. Datele scriptice înregistrate în contabilitatea societăţii corespund cu constatările faptice efectuate pe teren.

În urma Deciziei nr. 928/04.12.2024 inventarierea a inceput la data de 04.12.2024 si s-a terminat la data de 15.01.2025 . Rezultatele inventarierii se aduc la cunostinta Asociatului Unic, Consiliul Local al Orasului Pucioasa.

REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR

1. Profit brut	**=**	**87.634 lei**
2. Cheltuieli nedeductibile	=	21.764 lei
3. Rezultat fiscal (1+2)	=	109.398 lei
4. Rezerva legală deductibilă	=	4.381 lei (maxim 5% din profitul brut)
5. Profit impozabil (3-4)	=	105.017 lei
6. Impozit calculat 16%	=	16.803 lei
7. Bonificaţie trim. IV	=	1.175 lei
8. Impozit scutit	=	5.057 lei (aferent profit reinvestit)
9. Impozit datorat (6-7-8)	**=**	**10.571 lei**
10. Profit net (1-9)	**=**	**77.063 lei**

Facilitati fiscale: scutirea de impozit pentru profitul reinvestit:

- în luna mai 2024 s-a achizitionat masina de curatat buruieni in valoare totala de 15.862 lei, iar profitul obtinut in trimestrul II 2024 depasea valoarea investitiei. Astfel, scutirea de impozit s-a acordat pentru intreaga suma investita, suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire fiind de 2.538 lei.

- în luna august 2024 au fost achizitionate calculatorul electronic si aplicatia software in valoare de 15.741 lei. Din profitul obtinut in semestrul I 2024 s-a scazut valoarea investititei din trimestrul I pentru care s-a beneficiat de scutire, iar suma ramasa depasea valoarea investitiei efectuate in luna august. Astfel, scutirea de impozit s-a acordat pentru intreaga suma de 2.519 lei.

Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire, 31.603 lei, mai putin partea aferenta rezervei legale de 1.580 lei, se repartizeaza cu prioritate pentru constituirea rezervelor (suma de 30.023 lei).

Respectand prevederile Ordonantei 64/2001 *privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome*, administratorul societăţii propune ca profitul net rezultat în anul 2024 în valoare de 77.063 lei să fie repartizat astfel:

- rezerva legală = 4.381 lei
- rezerve reprezentand facilitati fiscale = 30.023 lei
- dividende cuvenite bugetului local = 42.659 lei

Raportat la cele expuse mai sus, vă supunem spre analiză şi aprobare:

1. *Situaţiile financiare încheiate pentru anul 2024,* întocmite conform Legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile pentru aprobarea situatiilor financiare anuale, cu modificările şi completările ulterioare, precum şi ale OMFP 107/2025 - privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice, cuprinzând prezentul raport, bilanţul, contul de profit şi pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia modificarilor capitalului propiu, situatia fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situatiile financiare anuale.

2. *Repartizare profit an 2024 in suma de 77.063 lei:*

- **rezerva legală = 4.381 lei**
- **rezerve reprezentând facilităţi fiscale = 30.023 lei**
- **dividende cuvenite bugetului local = 42.659 lei**

Vă mulţumim!

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

Administrator,
BUTCĂ IOAN-DORU

SC SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL

Anexa 1
la Raport administrator an 2024

Venituri - cheltuieli an 2024 pe activitati (rezultat brut)

Lei

Denumire venit/cheltuiala	MATURAT STRADAL	DDD	DESZAPEZIRE	ILUMINAT	ADMINISTRATIV	Total venituri/ cheltuieli
1	2	3	4	5	6	7=2+3+4+5+6
Venituri din servicii prestate catre UAT	2.440.411	89.774	180.743	375.922		3.086.850
Venituri din servicii prestate catre terti		8.507				8.507
Venituri din servicii in curs	153.184	648	-26.195	90.859		218.496
Venituri din subventii de exploatare	51.815					51.815
Alte venituri din [productia de imobilizari	5.198					5.198
Venituri din diferente curs valutar	47					46
Venituri din dobanzi					6	6
TOTAL VENITURI	**2.650.655**	**98.929**	**154.548**	**466.781**	**6**	**3.370.918**
Cheltuieli salarii brute	1.267.462	19.514	30.913	207.324	305.763	1.830.976
Cheltuieli cu tichetele de masa si avantaje	120.106	2.032	292	15.180	20.370	157.980
Cheltuieli colaboratori mandat					152.567	152.567
Contributii societate	28.518	439	696	4.665	10.314	44.631
Cheltuieli privind protectia sociala	13.780	300		1.200	1.200	16.480
Energie	0				2.083	2.083
Gaze					11.608	11.608
Apa					2.294	2.294
Chelt. combustibil	206.649	1.222	8.851	17.419	2.740	236.881
Chelt. piese de schimb	70.891	440	0	8.955	2.966	83.252
Cheltuieli materiale consumabile	22.747	22.552	51.103	32.759	6.048	135.209
Chelt. consumabile auto	61.021			1.928	1.829	64.778
Cheltuieli materiale nestocate					209	209
Chelt. cu obiecte inventar	903	196		311	7.903	9.313
Chelt. Cu echipament lucru	244					244
Chelt. intretinere si reparatii auto	40.810	448		588	378	42.224
Chelt. redevente UAT	49.983	687		44.336		95.006
Chelt. chirii	0			1.593		1.593
Chelt. Prime de asigurare	21.565			1.936	913	24.414
Chelt. comisioane leasing	1.047				0	1.047
Chelt. transport bunuri si personal	5.062				10	5.072
Cheltuieli postale si telecomunicatii					7.048	7.048
Comisioane bancare					9.288	9.288
Chelt.pregatire profesionala	600	810		1.725	6.644	9.779
Cheltuieli servicii paza	0				1.402	1.402
Alte chelt. servicii terti (SSM, medicina muncii, ITP,verificari tahografe, servicii de audit, etc.)	20.033	138		2.504	30.294	52.969
Chelt. cu impozite, taxe	10.553	1.556	1.236	4.959	7.386	25.690
Chelt. amenzi, penalitati					21.764	21.764
Alte chelt.exploatare					7.946	7.946
Cheltuieli privind dobanzile (linie credit si leasing)	5.562				702	6.264
Diferente nefavorabile de curs	1.120				16	1.136
Cheltuieli privind amortizarea	162.912	5.650	22.546	25.838	4.991	222.137
TOTAL CHELTUIELI	**2.111.568**	**56.184**	**115.637**	**373.220**	**626.676**	**3.283.284**

ACTIVITATE DESFASURATA	chelt. directe	chelt. indirecte	chelt.totale	ven. directe	ven. indirecte	ven. totale	profit brut
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8=7-4
MATURAT STRADAL	2.111.568	492.775	2.604.343	2.650.655	4	2.650.659	46.316
DDD	56.184	18.392	74.576	98.929	0	98.929	24.354
DESZAPEZIRE	115.637	28.732	144.368	154.548	0	154.548	10.180
ILUMINAT	373.220	86.778	459.998	466.781	1	466.782	6.784
TOTAL	**2.656.608**	**626.676**	**3.283.284**	**3.370.913**	**5**	**3.370.918**	**87.634**

Nota: Cheia de repartizare a cheltuielilor indirecte a fost calculata in functie de veniturile directe

CONDUCATORUL UNITATII
Butcă Ioan-Dorin

COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL
Dumitrica Elena-Veronica

ANEXA II. LA HCL PUCIOASA NR. 79/29.05.2025

profconsult

Prof Consult
audit · expertize · contabilitate · consultanță în afaceri

tel. / fax: 0245 216 187 · mobil: 0745 395 395
e-mail: profconsult2004@gmail.com

Raportul auditorului independent

Pentru situatiile financiare incheiate la 31.12.2024 de

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L ,

Catre **asociatii, SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L**

S.C. *PROF*-CONSULT SRL cu sediul in Gaesti str.13 Decembrie,bl.49,sc.B,ap.12,oras Gaesti este inregistrata la O.R.C. Dambovita cu J15/70/2001 si C.U.I. 13821318 , inscrisa in Registrul Camerei Auditorilor din Romania, in baza Autorizatiei de exercitare a profesiei nr.183/04.04.2002, emisa de Camera Auditorilor din Romania si a contractului incheiat cu SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L, in conformitate cu OMF 1802/2014 actualizat , pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate am procedat la auditarea situatiilor financiare ale SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L denumita in continuare « societatea » , intocmite la data de 31.12.2024 .

Opinie

Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.** are sediul in Pucioasa, Judeţul Dâmboviţa, str, Fintanilor, nr 7 este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Dâmboviţa cu numarul de ordine J 15/537/2012, avand codul unic RO 30531586. Scopul si obiectul de activitate este stabilit prin actul constitutiv cu respectarea prevederilor Legii 31/1990 republicata, fiind Alte activitatii de curatenie – cod CAEN 8129. , care cuprind bilantul la data de 31.12.2024 , *contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie* pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

INDICATORI FINANCIARI	31.12.2024
activ net	1,295,662
Profit net/ pierdere	77,063

1 In opinia noastra,situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31.12.2024 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

2 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare"din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Conducerea entitatii a declarat că impactul conflictului armat din Ucraina, nu este de natura a afecta continuitatea activităţii societatii auditate, iar măsurile adoptate la nivelul societatii sunt orientate în mod specific spre atenuarea riscurilor ce ar putea afecta sustenabilitatea şi profitabilitatea acesteia, si confirma că societatea îşi desfăşoară activitatea în condiţii de continuitate.

Analizand declaratiile conducerii, conform carora există un grad de incertitudine nesemnificativă asupra riscului de continuitate a activităţii , raportul de audit atrage atenţia asupra acestui aspect, fără a afecta opinia de audit asupra situaţiilor de la 31.12.2024 .

3 **Alte informatii includ Raportul administratorilor.**
Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.
Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024 , responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilorsi, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 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 mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2024 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

4 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiarelipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

5 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

6 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

7 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, 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 financiare.

8 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns 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 cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera 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 în 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.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

Confirmăm că:

In desfăşurarea auditului nostru, ne-am păstrat independenţa faţă de entitatea audiată;

Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menţionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest **raport al auditorului independent este Buta Marijana.**

Buta Marijana, partener de audit

Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari şi firmelor de audit cu nr. AF 513

În numele: **PROF-CONSULT S.R.L.**

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari şi firmelor de audit cu nr. FA 183

data 19.05.2025

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: BUŢA MARIJANA
Registrul Public Electronic: AF 513

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: SC PROF -CONSULT SRL
Registrul Public Electronic: FA 183

BUTA MARIJANA

Semnat digital de BUTA MARIJANA
Data: 2025.05.19 23:24:43 +03'00'

ANEXA LA HCL PUCIOASA NR. 79 / 29.05.2025

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.
Judetul: DAMBOVITA
Adresa: PUCIOASA STR. FINTINILOR NR. 7 JUD. DAMBOVITA TEL. 0764796755
Numar din registrul comertului: J15/537/2012
Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8129 Alte activităţi de curăţenie
Cod de identificare fiscala: 30531586

Subsemnatul, BUTCA IOAN-DORU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura
BUTCA IOAN-DORU

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

S1002_A1.0.0 /10.02.2025 Tip situaţie financiară : BL

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

(•) An ( ) Semestru Anul **2024**

Suma de control 886.500

Entitatea: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCI

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Dambovita		PUCIOASA

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
FINTINILOR	7				0764796755

Număr din registrul comerţului: J15/537/2012

Cod unic de inregistrare: 30531586

Forma de proprietate: 12–Societatl cu capital integral de stat

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8129--Alte activ.de curatenie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 8129--Alte activ.de curatenie

(•) **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 Romani

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	1.295.662
Capital subscris	886.500
Profit/ pierdere	77.063

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

Numele si prenumele: BUTCA IOAN-DORU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea: 12–CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CIF/CUI membru CECCAR:

Semnătura _____

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: SC PROF CONSULT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 183/2002

CIF/ CUI: 13821318

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

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Ioan-Doru Butca — Semnat digital de Ioan-Doru Butca Data: 2025.05.17 11:00:05 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2024	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	41	12.083
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	41	12.083
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	16.284	19.678
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	819.486	620.845
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	28.265	26.133
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	864.035	666.656
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	864.076	678.739
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	109.216	84.075
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	464.468	682.963
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	573.684	767.038
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	429.534	582.092
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	67.685	47.289
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	497.219	629.381
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		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	10.778	21.728
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.081.681	1.418.147
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	16.923	15.532
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	16.923	15.532
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	164.530	68.031
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	555.748	509.589
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	720.278	577.620
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	378.326	856.059
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.242.402	1.534.798
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		239.136
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	6.508	
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	17.295	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	23.803	239.136
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	886.500	886.500

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	886.500	886.500
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	27.800	32.181
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	267.791	304.299
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	295.591	336.480
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		
SOLD D (ct. 117)	97	96	33.266	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	73.470	77.063
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	3.696	4.381
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	1.218.599	1.295.662
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	1.218.599	1.295.662

*) 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

BUTCA IOAN-DORU

Semnătura _____

SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP SEF

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	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	2.981.660	3.095.357
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	2.461.297	2.719.436
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional	03	01b (318)	2.981.660	3.095.357
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	2.981.660	3.095.357
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 si care mai au in 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	142.265	218.496
Sold D	09	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	14.367	5.198
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	42.429	51.815
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		
-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	3.180.721	3.370.866
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	476.622	521.190
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	25.499	9.767
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	19.571	15.985
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	4.335	2.083
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	12.309	11.608
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		1.071
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	25	22	1.978.765	2.050.067
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	26	23	1.918.500	1.988.956

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	27	24	60.265	61.111
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	28	25	246.324	222.137
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	246.324	222.137
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	35	31	339.812	457.809
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	309.576	305.810
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	37	33	11.013	96.599
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	38	33a (307)	825	95.006
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	10.188	1.593
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)	17.157	25.690
11.7. 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	2.066	29.710
~~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	3.086.593	3.275.884
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	56	43	94.128	94.982
- 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	10	6
- 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	2.476	46
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	2.486	52
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	11.202	6.264
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	6.540	1.136
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	17.742	7.400
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	73	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	74	61	15.256	7.348
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	3.183.207	3.370.918
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	3.104.335	3.283.284
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	77	64	78.872	87.634
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	5.402	10.571
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
~~Impozitul specific unor 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	73.470	77.063
- 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 OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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	77.063
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	222.959	222.959	
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09	114.589	114.589	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	79.787	79.787	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	34.802	34.802	
- 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			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	108.370	108.370	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (391)	7.011	7.011	
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	35	32
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	37	32

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	95.006
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
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	49.683
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	49.863
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	49.863
- 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	21.056
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	21.056

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	157.980
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului 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		
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		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	450.590	582.092
- 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	21.708	21.056
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	67.685	47.284
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	24.879	25.410
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	31.877	8.813
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	10.929	13.061
- 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	16.923	15.537
- 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	16.923	15.537
- sumele 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	1.736	109
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.736	109
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	8.749	947
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	8.749	947
- 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	744.081	577.620

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		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	115.161	17.293
- 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	171.038	68.031
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	101.580	85.930
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	356.302	393.666
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	180.265	173.213
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	176.037	213.044
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		7.409
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		12.700
-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		12.700
- 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	886.500	886.500
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	886.500	886.500
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	706	706
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	144.443	152.567
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	2.991.904	3.674.135
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	886.500	X	886.500	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	886.500	100,00	886.500	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	886.500	100,00	886.500	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		42.659
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		42.659
- 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		
XIX. 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 OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
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 şi completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	9.761	12.500		X	22.261
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	9.761	12.500		X	22.261
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri şi amenajări de terenuri	08	12.173	5.198		X	17.371
2.Constructii	09	5.690				5.690
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.323.040	15.862			2.338.902
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	38.664	3.241			41.905
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	2.379.567	24.301			2.403.868
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	2.389.328	36.801			2.426.129

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	9.720	458		10.178
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	9.720	458		10.178
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	1.484	1.520		3.004
2.Constructii	28	95	284		379
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.503.554	214.502		1.718.056
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	10.399	5.374		15.773
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	1.515.532	221.680		1.737.212
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	1.525.252	222.138		1.747.390

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Semnătura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE !

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare;

b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare.

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitulexercițiului financiar de raportare

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

---

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2025 se referă la data de1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiuluifinanciar precedent celui de raportare (2024).

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

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2024

- lei -

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		886.500					886.500
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale		27.800	4.381				32.181
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve		267.791	36.508				304.299
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D	(-)33.266			33.266		0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	73.470	77.063		(-)73.470		77.063
	Sold D						
Repartizarea profitului		(-)3.696	(-)4.381		3.696		(-)4.381
Total capitaluri proprii		1.218.599	113.571		(-)36.508		1.295.662

Administrator,

BUTCĂ IOAN DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

DUMITRICĂ ELENA VERONICA

Semnatura _____

SITUAŢIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2024

– lei –

Denumirea elementului	Exerciţiul financiar	
	2023	2024
Fluxuri de numerar din activităţi de exploatare:		
Încasări de la clienţi	3.347.288	3.530.919
Incasari buget (subventii,medicale, taxa mediu)	67.003	74.562
Plăţi către furnizori, angajaţi, buget	3.155.641	3.620.303
Incasari debitori/creditori diversi	11.200	21.792
Dobânzi incasate	12	6
Impozit pe profit plătit	3.697	3.092
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
Numerar net din activităţi de exploatare	266.165	3.884
Fluxuri de numerar din activităţi de investiţie:		
Plăţi pentru achiziţionarea de acţiuni		
Plăţi pentru achiziţionarea de imobilizări corporale si necorporale	45.726	37.608
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	
Dobânzi platite, diferente de curs valutar	12	718
Dividende încasate		
Numerar net din activităţi de investiţie	-45.738	-38.326
Fluxuri de numerar din activităţi de finanţare:		
Încasări din emisiunea de acţiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		239.136
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar, rate furnizor	272.251	214.123
Dividende plătite		
Numerar net din activităţi de finanţare	-272.251	25.013
Creşterea netă a numerarului şi echivalentelor de numerar	-51.824	-9.429
Numerar şi echivalente de numerar la începutul exerciţiului financiar	62.309	10.485
Numerar şi echivalentele de numerar la sfârşitul exerciţiului financiar	10.485	1.056

ADMINISTRATOR,

Numele şi prenumele *Butnă Ioan Doru*

Semnătura

Ştampila unităţii

ÎNTOCMIT,

Numele şi prenumele *Dumitrică Elena Veronica*

Semnătura

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2024

	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare	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
LICENTA TRANSPORT	706.00	0.00	0.00	706.00	664.81	41.19	0.00	706.00
FREZA DE ZAPADA ARTIKGELD	3 225.00	0.00	0.00	3 225.00	3 225.00	0.00	0.00	3 225.00
LAMA DESZAPEZIRE 2.7M	12 800.00	0.00	0.00	12 800.00	12 800.00	0.00	0.00	12 800.00
UNIMOG	349 781.19	0.00	0.00	349 781.19	349 781.19	0.00	0.00	349 781.19
SARARITA	48 814.70	0.00	0.00	48 814.70	48 814.70	0.00	0.00	48 814.70
PLUG ZAPADA	39 939.30	0.00	0.00	39 939.30	39 939.30	0.00	0.00	39 939.30
DACIA DOKKER VAN BASIC	38 737.76	0.00	0.00	38 737.76	38 737.76	0.00	0.00	38 737.76
DACIA DOKKER AMBIANCE	42 672.70	0.00	0.00	42 672.70	42 672.70	0.00	0.00	42 672.70
AUTOGUNOIERA MERCEDES 5979 DB12SCP	111 177.89	0.00	0.00	111 177.89	111 177.89	0.00	0.00	111 177.89
AUTOGUNOIERA MERCEDES 5702 DB13SCP	75 850.69	0.00	0.00	75 850.69	75 850.69	0.00	0.00	75 850.69
LAMA DESZAPEZIRE SAMAZ PSV 301	27 228.60	0.00	0.00	27 228.60	27 228.60	0.00	0.00	27 228.60
AUTOVEHICUL SPECIAL N1 NISSAN-2007	153 776.40	0.00	0.00	153 776.40	100 798.03	25 429.62	0.00	126 227.65
REMORCA BASCULABILA PRONAR T653/1-DOUA A	37 092.00	0.00	0.00	37 092.00	36 576.84	515.16	0.00	37 092.00
ISO CALITATE MEDIU	9 055.28	0.00	0.00	9 055.28	9 055.28	0.00	0.00	9 055.28
CONTAINER 242lx604Lx250h	6 720.00	0.00	0.00	6 720.00	4 410.00	840.00	0.00	5 250.00
DISTRIBUITOR MATERIAL ANTIDERAPANT SAMAS	23 182.50	0.00	0.00	23 182.50	17 110.83	3 311.82	0.00	20 422.65
COMPRESOR FATMAX 200L B 400/10/200	3 108.40	0.00	0.00	3 108.40	2 460.78	518.10	0.00	2 978.88
TOCATOR DE CRENGI-MOTOR BENZINA	7 436.13	0.00	0.00	7 436.13	4 182.84	929.52	0.00	5 112.36
TERMONEBULIZATOR	6 138.00	0.00	0.00	6 138.00	3 260.93	767.22	0.00	4 028.15
BULDOEXCAVATOR KOMATSU WB93R-5	109 341.84	0.00	0.00	109 341.84	109 341.84	0.00	0.00	109 341.84
TOCATOR CU BRAT AGRIMASTER SHARK B260-12	61 650.00	0.00	0.00	61 650.00	41 100.00	10 275.00	0.00	51 375.00
LAMA DESZAPEZIRE V METAL TECHNIK 2600MM	14 250.00	0.00	0.00	14 250.00	9 500.04	2 374.98	0.00	11 875.02
SARARITA CU AUTOINCARCARE HYDRAMET	21 375.00	0.00	0.00	21 375.00	14 250.00	3 562.50	0.00	17 812.50
LAMA DESZAPEZIRE V METAL-TECHNIK 1820MM	16 650.00	0.00	0.00	16 650.00	11 100.00	2 775.00	0.00	13 875.00
MATURATOR STRADAL METAL-TECHNIK 1600MM	8 550.00	0.00	0.00	8 550.00	5 700.00	1 425.00	0.00	7 125.00
TRACTOR IRUM TAGRO 102	221 300.00	0.00	0.00	221 300.00	147 533.28	36 883.34	0.00	184 416.62
TRACTOR BELARUS BZTDIA 422.1	81 385.00	0.00	0.00	81 385.00	54 256.72	13 564.14	0.00	67 820.86
REMORCA MONOAX MAR-POL ML251	26 175.00	0.00	0.00	26 175.00	17 449.92	4 362.54	0.00	21 812.46
PLATFORMA BETONATA	3 496.04	0.00	0.00	3 496.04	1 194.38	349.62	0.00	1 544.00
ULV GENERATOR IGEBA U-15 HD-M	40 662.40	0.00	0.00	40 662.40	16 095.63	5 082.78	0.00	21 178.41
KIT SPALARE STRAZI CU INALTA PRESIUNE	40 787.00	0.00	0.00	40 787.00	12 745.91	5 098.38	0.00	17 844.29
APARAT DE SPALAT CU INALTA PRESIUNE	32 943.00	0.00	0.00	32 943.00	10 294.77	4 117.86	0.00	14 412.63
TOCATOR FORST ST6P CU COMPONENTE	103 517.44	0.00	0.00	103 517.44	25 016.75	10 351.74	0.00	35 368.49
EGHOLM PARK RANGER 2150	337 568.75	0.00	0.00	337 568.75	77 359.48	42 196.08	0.00	119 555.56
CAMERA ARHIVA(USA METALICA SI RAFTURI)	31 944.00	0.00	0.00	31 944.00	5 989.50	3 993.00	0.00	9 982.50
TRACTOR IRUM TAG 60C	138 574.06	0.00	0.00	138 574.06	23 095.68	23 095.68	0.00	46 191.36
TIRANTI FRONTALI TAG 50/60-TRACTOR IRUM	8 987.94	0.00	0.00	8 987.94	1 497.96	1 497.96	0.00	2 995.92

	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare	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
LAMA ZAPADA IRUM V 1820MM-TRACTOR IRUM T	8 987.94	0.00	0.00	8 987.94	1 497.96	1 497.96	0.00	2 995.92
REMORCA BICCHI BRT 225L	25 955.17	0.00	0.00	25 955.17	4 325.88	4 325.88	0.00	8 651.76
DISTRIBUITOR ANTIDERAPANT COSMO PLS 500-	4 993.30	0.00	0.00	4 993.30	832.20	832.20	0.00	1 664.40
PUBELA CU ROTI COD 787	11 920.00	0.00	0.00	11 920.00	4 470.03	5 959.98	0.00	10 430.01
SISTEM DE CANTARIRE STATICA/DINAMICA AXA	26 505.00	0.00	0.00	26 505.00	1 472.48	2 208.72	0.00	3 681.20
PLATFORMA BETONATA DEPOZITARE FIGURINE I	4 087.70	0.00	0.00	4 087.70	136.24	408.72	0.00	544.96
SPATIU DEPOZIT SARE	5 690.30	0.00	0.00	5 690.30	94.84	284.52	0.00	379.36
PLATFORMA BETONATA ACCES UTILAJE	4 589.29	0.00	0.00	4 589.29	152.96	458.88	0.00	611.84
MASINA DE CURATAT BURUIENI AS-MOTOR	0.00	15 861.34	0.00	15 861.34	0.00	1 542.10	0.00	1 542.10
PLATFORMA BETONATA SISTEM CANTARIRE	0.00	5 197.74	0.00	5 197.74	0.00	303.17	0.00	303.17
APLICATIE SOFTWARE WEB-GIS (SAVCAD), CC	0.00	12 500.00	0.00	12 500.00	0.00	416.68	0.00	416.68
CALCULATOR LENOVO IDEACENTRE 3 27IAP7 AI	0.00	3 241.34	0.00	3 241.34	0.00	540.24	0.00	540.24
Total general:	2 389 328.71	36 800.42	0.00	2 426 129.13	1 525 252.62	222 137.28	0.00	1 747 389.90

Administrator,

Numele si prenumele : BUTCA IOAN-DORU

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea : 12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2024

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	21 056	0	0	21 056
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :
BUTCA IO[illegible]DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL DAMBOVITA ROMANIA

Intocmit,

Numele si prenumele :	DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2024

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	77 063
- rezerva legala	2	4 381
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	42 659
- alte rezerve	5	30 023
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL DÂMBOVIȚA-ROMÂNIA

Intocmit,

Numele si prenumele :	DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	2 981 660	3 095 357
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	2 746 781	2 818 075
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 746 781	2 818 075
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	234 879	277 282
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	339 812	457 809
9. Alte venituri din exploatare	9	199 061	275 509
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	94 128	94 982

Administrator,

Numele si prenumele : BUTCA IOAN-DORU

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datorillor

31.12.2024

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	603 148	603 148	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	25 410	25 410	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	8 813	8 813	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	13 061	13 061	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	650 432	650 432	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	15 532	15 532	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	665 964	665 964	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	239 136	0	239 136	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	17 293	17 293	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	256 429	17 293	239 136	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	68 031	68 031	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	269 814	269 814	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	111	111	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	180 142	180 142	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	29 529	29 529	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	12 700	12 700	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	560 327	560 327	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	816 756	577 620	239 136	0

Administrator,

Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2024

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile: 1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil; 2. Principiul permanentei metodelor:au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile; 3. Principiul prudentei:au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar; 4. Principiul independentei exercitiului:la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv data efectuarii platilor; 5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv:au fost inregistrate toate elementele de activ si de pasiv; 6. Principiul intangibilitatii:bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere; 7. Principiul necompensarii:nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege. Politici contabile semnificative:situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei. In cursul anului 2023 societatea a efectuat cheltuieli cu reparatia si intretinerea mijloacelor fixe, chltuieli ce au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efctuarii lor. De asemenea nu s-au efectuat investitii majore la mijloacele fixe aflate in dotare. Imobilizarile corporale si stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie), nu au fost facute reevaluari ale imobilizarilor corporale. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt aprobate prin Ordinul 1802/2014.

Administrator,
Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,
Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea : Contabil sef

Semnatura _____

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2024

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile; b) La 31.12.2024 capitalul social al societatii este de 886500 lei din care:capital varsat=886500 lei. Capitalul social este detinut in totalitate de Consiliul Local Pucioasa; c) Numarul actiunilor emise (parti sociale) este de 88650, iar valoarea nominala a actiunilor emise (parti sociale) este de 10 lei; d) Actiuni rascumparabile: - nu este cazul; e) Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: - nu este cazul; f) Obligatiuni emise: - nu este cazul

Administrator,
Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL

Intocmit,
Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea : Contabil sef

Semnatura _____

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2024

a) Indemnizatia acordata administratorului societatii, in baza contractului de mandat,pentru anul 2024, este in suma totala bruta de 152,567 lei componenta fixa.Componenta variabila nu a fost acordata; cheltuielile cu contributia asiguratorie de munca: 3.432 lei; b) Obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie - nu este cazul; c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului: - d) Salariati: - numar mediu 32; - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 1.830.976 lei; - cheltuieli cu tichetele de masa: 157.980 lei; - cheltuieli cu tichetele cadou acordate cu ocazia sarbatorilor de Pasti si Craciun: 9.600 lei; - alte cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala: 6.880 lei; - cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca:41.199 lei; - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: - nu este cazul.

Administrator,
Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,
Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea : Contabil sef

Semnatura _____

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	2.45
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.13
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	15.58
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	14.99
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	6.20
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	58.88
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	71.12
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	46.86
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	4.56
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.47
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.06
b) Marja bruta din vanzari	12	3.07

Administrator,

Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2024

Sediu social: Pucioasa, str. Fintinilor, nr.7 Punct de lucru: Pucioasa, str. Morilor, nr.7 Forma juridica: Societate cu raspundere limitata, capital integral de stat, asociat unic Consiliul Local Oras Pucioasa; CUI: 30531586, atribut fiscal: RO Activitatea principala: 8129 Alte activitati de curatenie Activitati secundare: 4321Lucrari de instalatii electrice. Elementele patrimoniale sunt exprimate in moneda nationala. Activitatea se desfasoara in baza contractelor de atribuire directa a serviciilor publice de iluminat, maturat stradal si deszapezire, DDD, contracte incheiate cu UAT Oras Pucioasa. Activitatea de subrizare si iluminat se desfasoara exclusiv pentru UAT Oras Pucioasa. Pentru activitatea de DDD, societatea are incheiate contracte de prestari servicii si cu terti. Cifra de afaceri in valoare de 3.095.537 lei se prezinta astfel: maturat stradal =2.440.411 lei, deszapezire = 180.743 lei, iluminat = 375.922 lei, DDD = 98.281 lei (din care UAT= 89.774 lei, terti= 8.507 lei). Profitul brut obtinut in anul 2024 a fost de 87.634 lei. Societatea a beneficiat de scutirea de impozit a profitului reinvestit achizitionand in trimestrul II masina de curatat buruieni in valoare de 15.862 lei. Profitul brut in trimestrul II depaseste valoarea investitiei, astfel scutirea de impozit este de 2.538 lei. Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire (suma de 15.862 lei), mai putin partea aferenta rezervei legale (793 lei), se repartizeaza cu prioritate pentru constituirea rezervelor (15.069 lei).In trimestrul III s-a achizitionat un un calculator electronic si o aplicatie software in valoare de 15.741 lei. Din profitul brut inregistrat la finele trimestrului III se scade valoarea investititiei pentru care s-a beneficiat de scutire din trimestrul II, iar valoarea ramasa acopera investitia din trim estrul III, astfel scutirea de impozit este de 2.519 lei. Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire (suma de 15.741 lei), mai putin partea aferenta rezervei legale (787 lei), se repartizeaza cu prioritate pentru constituirea rezervelor (14.954 lei) Bonificatia calculata pe baza situatiei capitalurilor proprii conform Ortdonantei 153/2020 este de 1.175 lei. Rezultatul exercitiului financiar si calculul impozitului pe profit: Venituri din exploatare: 3.275.884 lei. Cheltuieli de exploatare: 3.275.884 lei. Venituri financiare: 52 lei. Cheltuieli financiare: 7.400 lei. Profit brut: 87.634 lei. Cheltuieli nedeductibile: 21.764 lei. Venituri neimpozabile: 0 lei. Rezerva legala deductibila: 4.381 lei (pana la 5% din profitul brut). Profit impozabil: 105.017 lei. Impozit aferent profitului: 16.803 lei. Bonificatie an 2024: 1.175 lei. Impozit scutit: 5.057 lei. Impozit final: 10.571 lei. Societatea nu detine filiale. Cheltuielile in avans in suma de 15.532 lei reprezinta asigurari RCA achitate in anul 2024 cu valabilitate pana in anul 2025. La data de 31.12.204 societatea inregistreaza provizioane constituite din anul 2018 si anume: 21.056 lei pentru SC VIANTO CONSULTING SRL. Societatea a avut in derulare doua contracte de leasing financiar. Un contract de leasing din luna iulie 2021 pentru o perioada de 3 ani, incheiat cu BT Leasing IFN SA pentru achizitia unui Tocator FORST ST6P cu componente,incheiat in luna iulie 2024. Un contract de leasing financiar incheiat cu OTP Leasing din luna februarie 2022 pe o perioada de 3 ani pentru achizitia unui miniutilaj Egholm Park Ranger 2150, suma ramasa de plata fiind: principal = 13.898 lei, valoare reziduala = 3.395 lei, dobanda =78 lei, comision gestiune leasing = 30 lei. Societatea mai are de achitat 1 rata in valoare de 6.508 lei pentru tractorul IRUM TAG 60C achizitionat in rate direct la furnizor in luna decembrie 2022. Onorariile platite in anul 2024 pentru diverse servicii: audit situatii financiare=6.000 lei fara TVA; consultanta juridica=nu a mai fost incheiat contract; audit certificare ISO=4.176 lei. Nu s-au inregistrat activitati extraordinare.

Administrator,
Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL

Intocmit,
Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA
Calitatea : Contabil sef

Semnatura _____

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	886 500.00	0.00	886 500.00	0.00	0.00	0.00	886 500.00	0.00	886 500.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	27 800.00	0.00	27 800.00	0.00	4 381.00	0.00	32 181.00	0.00	32 181.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	267 791.00	0.00	304 299.04	0.00	0.00	0.00	304 299.04	0.00	304 299.04
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	69 774.39	69 774.39	0.00	0.00	69 774.39	69 774.39	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	33 266.35	0.00	33 266.35	33 266.35	0.00	0.00	33 266.35	33 266.35	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	73 470.39	3 024 809.77	3 130 095.01	270 115.31	241 893.50	3 294 925.08	3 371 988.51	0.00	77 063.43
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	3 696.00	0.00	3 696.00	3 696.00	4 381.00	0.00	8 077.00	3 696.00	4 381.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	115 161.21	91 021.24	115 231.95	6 976.80	59.10	97 998.04	115 291.05	0.00	17 293.01
	Total sume clasa 1	36 962.35	1 370 722.60	3 222 567.75	4 570 662.74	281 473.11	246 333.60	3 504 040.86	4 816 996.34	4 381.00	1 317 336.48
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	706.00	0.00	706.00	0.00	0.00	0.00	706.00	0.00	706.00	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	9 055.28	0.00	21 555.28	0.00	0.00	0.00	21 555.28	0.00	21 555.28	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	12 173.03	0.00	17 370.77	0.00	0.00	0.00	17 370.77	0.00	17 370.77	0.00
212	CONSTRUCTII	5 690.30	0.00	5 690.30	0.00	0.00	0.00	5 690.30	0.00	5 690.30	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	971 088.06	0.00	986 949.40	0.00	0.00	0.00	986 949.40	0.00	986 949.40	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	26 505.00	0.00	26 505.00	0.00	0.00	0.00	26 505.00	0.00	26 505.00	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1 325 446.80	0.00	1 325 446.80	0.00	0.00	0.00	1 325 446.80	0.00	1 325 446.80	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	38 664.00	0.00	41 905.34	0.00	0.00	0.00	41 905.34	0.00	41 905.34	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	664.81	0.00	706.00	0.00	0.00	0.00	706.00	0.00	706.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	9 055.28	0.00	9 367.79	0.00	104.17	0.00	9 471.96	0.00	9 471.96
2811	AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	1 483.57	0.00	2 859.21	0.00	144.75	0.00	3 003.96	0.00	3 003.96
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	94.84	0.00	355.65	0.00	23.71	0.00	379.36	0.00	379.36
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 503 554.50	0.00	1 700 131.81	0.00	17 923.95	0.00	1 718 055.76	0.00	1 718 055.76
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	10 399.50	0.00	15 234.93	0.00	537.81	0.00	15 772.74	0.00	15 772.74
	Total sume clasa 2	2 389 328.47	1 525 252.50	2 426 128.89	1 728 655.39	0.00	18 734.39	2 426 128.89	1 747 389.78	2 426 128.89	1 747 389.78
3021	MATERIALE AUXILIARE	183.18	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3022	COMBUSTIBILI	1 477.51	0.00	223 176.80	222 153.76	15 042.01	14 726.80	238 218.81	236 880.56	1 338.25	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	2 442.77	0.00	82 860.43	80 522.65	4 626.13	2 729.19	87 486.56	83 251.84	4 234.72	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	104 672.11	0.00	263 920.03	182 303.86	22 336.12	25 450.19	286 256.15	207 754.05	78 502.10	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	440.58	0.00	9 499.94	9 499.94	57.50	57.50	9 557.44	9 557.44	0.00	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	464 467.65	0.00	3 534 931.75	2 510 262.44	234 881.90	576 587.85	3 769 813.65	3 086 850.29	682 963.36	0.00
357	MARFURI AFLATE LA TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	573 683.80	0.00	4 114 572.13	3 004 925.83	276 943.66	619 551.53	4 391 515.79	3 624 477.36	767 038.43	0.00
401	FURNIZORI	0.00	77 513.93	1 011 880.33	1 091 533.87	146 741.82	120 096.58	1 158 622.15	1 211 630.45	0.00	53 008.30
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	93 524.11	213 677.90	235 098.55	15 320.07	8 922.42	228 997.97	244 020.97	0.00	15 023.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	14 873.67	14 873.67	0.00	0.00	14 873.67	14 873.67	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	429 534.57	0.00	3 426 293.70	3 426 293.67	686 716.47	104 625.00	4 113 010.17	3 530 918.67	582 091.50	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00	0.00	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	100 604.00	1 703 053.03	1 782 332.00	144 862.56	149 248.00	1 847 915.59	1 931 580.00	0.00	83 664.41
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	22 144.94	24 824.00	2 923.44	586.00	25 068.38	25 410.00	0.00	341.62
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	976.00	15 935.00	17 871.00	1 936.00	1 924.00	17 871.00	19 795.00	0.00	1 924.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.94	0.94	0.00	0.00	0.94	0.94	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	129 022.00	510 692.00	590 479.00	0.00	40 818.00	510 692.00	631 297.00	0.00	120 605.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	51 243.00	213 392.00	248 194.00	0.00	17 806.00	213 392.00	266 000.00	0.00	52 608.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	11 599.00	45 559.00	52 570.00	0.00	3 660.00	45 559.00	56 230.00	0.00	10 671.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	24 879.00	0.00	49 703.00	24 879.00	586.00	0.00	50 289.00	24 879.00	25 410.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-7 368.00	3 092.00	9 773.00	0.00	-6 570.00	3 092.00	3 203.00	0.00	111.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	63 424.32	377 331.74	465 889.64	1 355.28	0.00	378 687.02	465 889.64	0.00	87 202.62
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	1 007.74	1 007.74	1 355.28	1 355.28	2 363.02	2 363.02	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	145 751.42	145 751.42	18 017.80	18 017.80	163 769.22	163 769.22	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	547 209.04	547 209.04	16 662.52	16 662.52	563 871.56	563 871.56	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	44 071.67	675 138.58	661 066.57	29 478.44	127 676.39	704 617.02	788 742.96	0.00	84 125.94
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	31 468.00	130 522.00	152 005.00	11 647.00	10 851.00	142 169.00	162 856.00	0.00	20 687.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	10 929.00	0.00	56 218.71	42 933.00	6 525.00	6 750.00	62 743.71	49 683.00	13 060.71	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	965.16	12 813.27	112 396.10	99 247.06	1 097.17	112 060.33	113 493.27	0.00	1 432.94
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	445 248.00	454 296.00	1 639.00	0.00	446 887.00	454 296.00	0.00	7 409.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	192.00	192.00	0.00	0.00	192.00	192.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	10 286.55	22 586.55	0.00	400.00	10 286.55	22 986.55	0.00	12 700.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	16 922.68	0.00	32 399.05	15 537.33	0.00	1 329.87	32 399.05	16 867.20	15 531.85	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	12 518.35	12 506.36	-6.40	0.00	12 511.95	12 506.36	5.59	0.00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00	0.00	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00
	Total sume clasa 4	503 321.25	618 099.19	9 697 989.96	10 173 155.45	1 185 007.34	625 256.03	10 882 997.30	10 798 411.48	657 155.65	572 569.83
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	8 748.67	0.00	7 462 061.53	7 444 739.38	870 378.38	886 754.08	8 332 439.91	8 331 493.46	946.45	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	0.00	0.00	435 498.63	674 634.46	435 498.63	674 634.46	0.00	239 135.83
5311	CASA IN LEI	1 735.61	0.00	84 440.40	84 428.18	4 025.00	3 928.00	88 465.40	88 356.18	109.22	0.00
5328	ALTE VALORI	294.14	0.00	327 796.71	328 990.40	51 727.98	29 862.01	379 524.69	358 852.41	20 672.28	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	67 031.00	67 031.00	3 900.00	3 900.00	70 931.00	70 931.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	10 778.42	0.00	7 941 329.64	7 925 188.96	1 365 529.99	1 599 078.55	9 306 859.63	9 524 267.51	21 727.95	239 135.83
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	222 153.76	222 153.76	14 726.80	14 726.80	236 880.56	236 880.56	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	80 522.65	80 522.65	2 729.19	2 729.19	83 251.84	83 251.84	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	175 846.19	175 846.19	25 028.19	25 028.19	200 874.38	200 874.38	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	9 499.94	9 499.94	57.50	57.50	9 557.44	9 557.44	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	208.05	208.05	1.25	1.25	209.30	209.30	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	2 082.59	2 082.59	0.00	0.00	2 082.59	2 082.59	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	2 099.50	2 099.50	195.00	195.00	2 294.50	2 294.50	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	10 127.41	10 127.41	1 480.11	1 480.11	11 607.52	11 607.52	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	1 070.60	1 070.60	0.00	0.00	1 070.60	1 070.60	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	37 109.43	37 109.43	5 114.61	5 114.61	42 224.04	42 224.04	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	0.00	0.00	95 006.23	95 006.23	0.00	0.00	95 006.23	95 006.23	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	1 592.56	1 592.56	0.00	0.00	1 592.56	1 592.56	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	22 469.17	22 469.17	1 945.19	1 945.19	24 414.36	24 414.36	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	9 779.00	9 779.00	0.00	0.00	9 779.00	9 779.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	139 144.00	139 144.00	13 423.00	13 423.00	152 567.00	152 567.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	1 020.57	1 020.57	26.87	26.87	1 047.44	1 047.44	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	5 061.38	5 061.38	10.08	10.08	5 071.46	5 071.46	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	6 449.84	6 449.84	598.41	598.41	7 048.25	7 048.25	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 930.71	1 930.71	7 357.46	7 357.46	9 288.17	9 288.17	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	45 242.02	45 242.02	9 128.66	9 128.66	54 370.68	54 370.68	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	24 432.84	24 432.84	1 256.83	1 256.83	25 689.67	25 689.67	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 681 728.00	1 681 728.00	149 248.00	149 248.00	1 830 976.00	1 830 976.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	143 160.00	143 160.00	14 820.00	14 820.00	157 980.00	157 980.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	16 057.67	16 057.67	422.00	422.00	16 479.67	16 479.67	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	37 840.96	37 840.96	3 358.00	3 358.00	41 198.96	41 198.96	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	3 130.04	3 130.04	302.00	302.00	3 432.04	3 432.04	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	21 764.00	21 764.00	0.00	0.00	21 764.00	21 764.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	2 139.57	2 139.57	5 806.76	5 806.76	7 946.33	7 946.33	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1 017.80	1 017.80	5.28	5.28	1 023.08	1 023.08	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	5 413.32	5 413.32	850.63	850.63	6 263.95	6 263.95	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	53.50	53.50	59.10	59.10	112.60	112.60	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	203 402.89	203 402.89	18 734.39	18 734.39	222 137.28	222 137.28	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	17 141.00	17 141.00	-6 570.00	-6 570.00	10 571.00	10 571.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	3 025 880.37	3 025 880.37	270 115.31	270 115.31	3 295 995.68	3 295 995.68	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	2 518 284.97	2 518 284.97	577 072.66	577 072.66	3 095 357.63	3 095 357.63	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	3 070 464.10	3 070 464.10	234 881.90	234 881.90	3 305 346.00	3 305 346.00	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	5 197.74	5 197.74	0.00	0.00	5 197.74	5 197.74	0.00	0.00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL	0.00	0.00	45 289.71	45 289.71	6 525.00	6 525.00	51 814.71	51 814.71	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	3.81	3.81	1.79	1.79	5.60	5.60	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	46.52	46.52	0.00	0.00	46.52	46.52	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	5 639 286.85	5 639 286.85	818 481.35	818 481.35	6 457 768.20	6 457 768.20	0.00	0.00
8033	VAL. MAT. PRIMITE IN PASTRARE DAU CUSTODIE	970.00	0.00	970.00	0.00	0.00	0.00	970.00	0.00	970.00	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE ÎN FOLOSINTA	172 192.02	0.00	181 936.06	82 641.12	57.50	0.00	181 993.56	82 641.12	99 352.44	0.00
8038	BUNURI PRIMITE IN ADMINISTRARE, CONCESIUNE SI CU CHIRIE	2 991 903.72	0.00	3 674 135.36	0.00	0.00	0.00	3 674 135.36	0.00	3 674 135.36	0.00
Total sume clasa 8		3 165 065.74	0.00	3 857 041.42	82 641.12	57.50	0.00	3 857 098.92	82 641.12	3 774 457.80	0.00
999	CORESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	3 165 065.74	82 641.12	3 857 041.42	0.00	57.50	82 641.12	3 857 098.92	0.00	3 774 457.80
Total sume clasa 9		0.00	3 165 065.74	82 641.12	3 857 041.42	0.00	57.50	82 641.12	3 857 098.92	0.00	3 774 457.80
Totaluri:		6 679 140.03	6 679 140.03	40 007 438.13	40 007 438.13	4 197 608.26	4 197 608.26	44 205 046.39	44 205 046.39	7 650 889.72	7 650 889.72

Întocmit,

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
DUMITRICA ELENA VERONICA