



**ROMANIA**  
**JUDETUL CONSTANTA**  
**CONSILIUL JUDEȚEAN**

**HOTĂRÂRE**  
**privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2024 ale**  
**Drumuri Județene Constanța SA**

**Consiliului Județean Constanța întrunit în ședința ordinară din data de 23.05.2025, având în vedere:**

- Proiectul de hotărâre nr.128/16.05.2025, Referatul de Aprobare nr.18429/16.05.2025 al Președintelui Consiliului Județean Constanța, în calitatea sa de inițiator;
- Adresa de înaintare nr. 8195/15.05.2025 înregistrată la CJC sub nr.18394/15.05.2025, înaintată și susținută de Drumuri Județene Constanța SA;
- Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța SA cu nr. 23/12.05.2025 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2024;
- Raportul de specialitate nr. 18577/16.05.2025 al Direcției Generale de Administrație Publică Locală- Compartiment Juridic și Guvernanță Corporativă;
- Avizele cu caracter consultativ ale comisiilor de specialitate ale Consiliului Județean: Juridică, Administrație și Ordine Publică; Buget-Finanțe;
- Prevederile O.M.F.P. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.M.F.P nr. 107 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală;
- Prevederile art. 139 alin. (3) lit.a) art 173 alin. 1) lit. d), art 181 alin.(1), art 240 din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 60 , art 61 alin.(1) si art. 81 din Legea nr. 24/2000 (\*\*republicată\*\*) privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 3 alin. (4) din Anexa la HG nr. 831 din 27 iunie 2022 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, cu modificările și completările ulterioare;

**În temeiul dispozițiilor art. 196, alin. (1) lit.a) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,**

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art. 1.** Aprobarea Situațiilor financiare anuale, încheiate la data de 31.12.2024, ale Drumuri Județene Constanța SA, ce reprezintă anexe la prezentul proiect de hotărâre ( 50 file numerotate de la 1 la 50), după cum urmează:

1. Bilanțul contabil la data de 31.12.2024;
2. Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2024;

Situatia modificarilor capitalului propriu la data de 31.12.2024

Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2024

Date informative la data de 31.12.2024;

Note explicative la situatiile financiare la data de 31.12.2024

3. Raportul de gestiune pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12. 2024
4. Raportul de gestiune al administratorilor pentru activitatea exercitiului financiar 2024 si descarcarea de gestiune a administratorilor societatii pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2024
5. Raportul auditorului financiar independent asupra situatiilor financiare întocmite la data de 31.12.2024.

**Art. 2.** Raspunderea privind legalitatea, responsabilitatea fundamentării și corectitudinea întocmirii documentației anexate proiectului de hotărâre, în raport de prevederile legale în vigoare, revin persoanelor semnatare/Drumuri Județene Constanța SA, în calitate de specialiști.

**Art. 3** Secretarul General al Județului, prin grija Serviciului Acte Administrative și Arhivă din cadrul Direcției Generale de Administrație Locală va comunica prezenta hotărâre Prefectului Judetului Constanta, Direcției Generale Administrație Locală - Compartiment Juridic și Guvernanță Corporativa; Drumuri Județene Constanța SA, precum si Compartimentului Informatica pentru publicare în Monitorul Oficial.

**Președinte,**

**Florin MITROI**

**Contrasemnează  
Secretar General al Județului,**

**Nesrin GEAFAR**

**Constanța, 23 mai 2025**

**Nr. 120**

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 34 voturi pentru, - voturi împotriva și  
- abțineri din totalul de 34 consilieri prezenti.

| PROCEDURI OBLIGATORII ULTERIOARE ADOPTĂRII HOTĂRÂRII CONSILIULUI JUDEȚEAN NR. 120 /2025 <sup>1</sup> |                                                                                                                                                                      |                   |                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------|
| Nr. crt.                                                                                             | Operațiuni efectuate                                                                                                                                                 | Data ZZ/LL/AN     | Semnătura persoanei responsabile să efectueze procedura |
| 0                                                                                                    | 1                                                                                                                                                                    | 2                 | 3                                                       |
| 1                                                                                                    | Adoptarea hotărârii s-a făcut cu majoritate <sup>2</sup> <ul style="list-style-type: none"> <li>• simpla</li> <li>• <b>absolută</b></li> <li>• calificată</li> </ul> | 23.05.2025        |                                                         |
| 2                                                                                                    | Comunicarea către prefectul județului                                                                                                                                | 26.05.2025        |                                                         |
| 3                                                                                                    | Aducerea la cunoștința publică prin publicarea în Monitorul Oficial Local                                                                                            | 26.05.2025        |                                                         |
| 4                                                                                                    | Comunicarea, numai în cazul celei cu caracter individual                                                                                                             | ...../...../..... |                                                         |
| 5                                                                                                    | Hotărârea devine obligatorie sau produce efecte juridice, după caz                                                                                                   | ...../...../..... |                                                         |

Extrase din Ordonanța de Urgență nr.57 din 2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare:

- 1) art. 182 alin. (1) În exercitarea atribuțiilor ce îi revin, consiliul județean adoptă hotărâri cu majoritate calificată, absolută sau simplă, după caz.
- 2) art 197 alin.(1) Secretarul general al județului comunică hotărârile Consiliului Județean prefectului în cel mult 10 zile lucrătoare de la data adoptării.
- 3) art 197 alin.(4) Hotărârile Consiliului Județean se aduc la cunoștința publică și se comunică, în condițiile legii, prin grija secretarului general al județului.
- 4) art. 199 alin.(1) Comunicarea hotărârilor cu caracter individual către persoanele cărora li se adresează se face în cel mult 5 zile de la data comunicării oficiale către prefect
- 5) art. 199 (2) Hotărârile cu caracter individual produc efecte juridice de la data comunicării către persoanele cărora li se adresează.  
art. 198 alin.(1) Hotărârile cu caracter normativ devin obligatorii de la data aducerii lor la cunoștință publică.

1 Se completează cu numărul și anul hotărârii consiliului județean

2 Se bifează tipul de majoritate cu care s-a adoptat hotărârea consiliului județean

|                                                                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.</b>                                                          |                                                                         |   |
| str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța<br>cod poștal 900155                    |                                                                         | ROONRC: J1991000115135<br>CUI: RO 2749993                                                                                                                               |
| Tel: 0241-693.523, 0241-630.696; Dispecerat: 0241-693.527, 0735-008.802; E-mail: office@djct.ro |                                                                         |                                                                                                                                                                         |
| Cod IBAN: RO438TRL01401202D00671XX<br>Banca Transilvania sucursala Constanța                    | Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563<br>Trezoreria Municipiului Constanța |                                                                                                                                                                         |

Nr. 7906 / 12.05.2025

### Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 23 din data de 12.05.2025

În temeiul Legii nr 31/1990 a societăților comerciale cu modificările și completările ulterioare, Hotărârea Consiliului Județean Constanta nr 319/22.11.2022 cu modificările și completările ulterioare și luând în considerare prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr 109/2011 aprobată prin Legea nr 111/2016 și Legea nr 187/2023 cu modificările și completările ulterioare,

În conformitate cu art.12.20 din actul constitutiv al Societății Drumuri Județene Constanta SA, Consiliul de Administrație al Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANTA S.A. numit în baza Hotărârii Consiliului Județean Constanta nr. 85/20.03.2025 în prezenta următorilor administratori: d-na Jianu Corina Eugenia, d-na Drăgan Nicoleta Carmen, d-nul Hodorca Neculai, d-na Țuțui Emilia-Georgeta, d-nul Pătruțoiu Cristian,

Având în vedere :

- ✓ Procesul verbal nr. 7276/30.04.2025 privind rezultatele inventarierii anuale 2024 ;
- ✓ Propunerea de casare înregistrată sub nr. 7277/30.04.2025 înaintată de directorul general privind casarea, declasarea, scoaterea din funcțiune, după caz, și valorificarea imobilizărilor și bunurilor de natura obiectelor de inventar și a celor de natura stocurilor ;
- ✓ Prevederile Ordinului 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- ✓ Prevederile Legii contabilității nr.82/1991 (republicată);
- ✓ Prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările ulterioare;

Consiliul de Administrație al Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANTA S.A., analizând ordinea de zi a ședinței din data de 12.05.2025 și documentele care o însoțesc

### HOTĂRĂȘTE

**Art.1.** Se avizează situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 întocmite în baza reglementărilor contabile conforme cu legislația în vigoare și a Raportului anual al administratorilor pentru exercițiul financiar 2024.

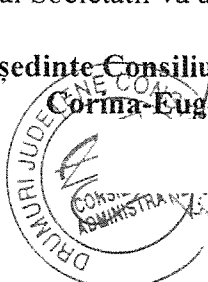
**Art.2.** Se aproba Raportul de gestiune al administratorilor pentru anul 2024 înregistrat la nr.7901/12.05.2025 și propunerea de descarcare de gestiune a administratorilor Societății Drumuri Județene Constanta S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024 conform notei înregistrate la nr.7902/12.05.2025.

**Art.3.** Se avizează propunerea de repartizare a profitului pentru exercițiul financiar 2024.

**Art.4.** Prezenta hotărâre a fost aprobată cu un număr de 5 voturi pentru, 0 voturi împotriva și se comunică persoanelor interesate prin grija Secretarului Consiliului de Administrație.

**Art.5.** Directorul General al Societății va duce la îndeplinire prezenta hotărâre.

Președinte Consiliul de Administrație  
**Corina Eugenia JIANU**



Secretar Consiliul de Administrație

**Georgiana LEACA**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|
| <b>Bifați numai dacă este cazul:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           | <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București                                                                                  | S1002_A1.0.0 07.02.2025 |                          | Tip situație financiară: BL |               |
| <input type="checkbox"/> Sucursala                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           | <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru                                                                                            | Anul                    |                          | 2024                        |               |
| <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic                                                                                                                                                                                                                                                                |           | Suma de control                                                                                                                                               |                         | 3.690.000                |                             |               |
| <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris                                                                                                                                                                                                                                       |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Entitatea Drumuri Judetene Constanta SA                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Adresa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Județ     | Sector                                                                                                                                                        | Localitate              |                          |                             |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Constanta |                                                                                                                                                               | Constanta               |                          |                             |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Strada    | Nr.                                                                                                                                                           | Bloc                    | Scara                    | Ap.                         | Telefon       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Celulozei | 15A                                                                                                                                                           |                         |                          |                             | 0241630696    |
| Număr din registrul comerțului                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           | J1991000115135                                                                                                                                                |                         | Cod unic de înregistrare |                             | 2 7 4 9 9 9 3 |
| Forma de proprietate                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           | Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)                                                                                                          |                         |                          |                             |               |
| 12--Societati cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)                                                                                                                                                                                                                                                                    |           | Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)                                                                                    |                         |                          |                             |               |
| 4211                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           | 4211--Lucr.de constr.drumuri si autostrazi                                                                                                                    |                         |                          |                             |               |
| <input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |           | <input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>                                                                                                                 |                         |                          |                             |               |
| (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)                                                                                                                                                                                                                                                    |           | 1. entitățile care au optat pentru un <b>exercițiu financiar diferit de anul calendaristic</b> , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>       |                         |                          |                             |               |
| <input checked="" type="radio"/> <b>Entități mijlocii, mari si entități de interes public</b>                                                                                                                                                                                                                             |           | <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în <b>lichidare</b> , potrivit legii                                                                   |                         |                          |                             |               |
| <input type="radio"/> <b>Entități mici</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                |           | <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de <b>societăți rezidente</b> în state aparținând Spațiului Economic European                    |                         |                          |                             |               |
| <input type="radio"/> <b>Microentități</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                |           | <input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European                                                |                         |                          |                             |               |
| <input checked="" type="checkbox"/> <b>Entități de interes public</b> ?                                                                                                                                                                                                                                                   |           | <input type="checkbox"/> 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România |                         |                          |                             |               |
| <b>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic</b> |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| <b>F10 - BILANT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| <b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| <b>F30 - DATE INFORMATIVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| <b>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| <b>Indicatori :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Capitaluri - total                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           | 38.767.812                                                                                                                                                    |                         |                          |                             |               |
| Capital subscris                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           | 3.690.000                                                                                                                                                     |                         |                          |                             |               |
| Profit/ pierdere                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           | 1.652.431                                                                                                                                                     |                         |                          |                             |               |
| <b>REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),</b>                                                                                                                                                                                                                       |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| <b>INTOCMIT,</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Numele si prenumele                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           | Petcu Monica - Mirela                                                                                                                                         |                         |                          |                             |               |
| Calitatea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           | 11--DIRECTOR ECONOMIC                                                                                                                                         |                         |                          |                             |               |
| Nr.de înregistrare in organismul profesional                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| CIF/CUI membru CECCAR                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Entitatea <b>are obligația legală</b> de auditare a situatiilor financiare anuale?                                                                                                                                                                                                                                        |           | <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU                                                                                                  |                         |                          |                             |               |
| Entitatea <b>a optat voluntar</b> pentru auditarea situatiilor financiare anuale?                                                                                                                                                                                                                                         |           | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU                                                                                                  |                         |                          |                             |               |
| <b>AUDITOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| TVG TAX AUDIT SRL                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           | CIF/ CUI                                                                                                                                                      |                         |                          |                             |               |
| FA 1345                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           | 2 9 9 0 5 9 6 2                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Entitatea <b>are obligația legală</b> de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?                                                                                                                                                                                                                    |           | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU                                                                                                  |                         |                          |                             |               |
| Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                          |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |
| Formular VALIDAT                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                                                                                                                                                               |                         |                          |                             |               |

# BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului<br><br>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                           | Nr.rd.<br>OMF nr<br>107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                            |                                  |            | 01.01.2024 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                          |                                  | B          | 1          | 2          |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |                                  |            |            |            |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |                                  |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                               | 01         |            |            |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                               | 02         |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                               | 03         | 17.291     | 24.400     |
| 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         |            |            |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07                               | 07         | 17.291     | 24.400     |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |                                  |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                               | 08         | 12.132.318 | 12.679.607 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                               | 09         | 7.350.205  | 14.730.374 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                               | 10         | 17.464     | 33.867     |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                               | 11         |            |            |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                               | 12         | 95.911     |            |
| 6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)                                                                                                 | 13                               | 13         |            |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)                                                                      | 14                               | 14         |            |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       | 15                               | 15         |            |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              | 16                               | 16         | 4.503.894  |            |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17                               | 17         | 24.099.792 | 27.443.848 |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |                                  |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                               | 18         |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                               | 19         |            |            |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                               | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                               | 21         |            |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                               | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                               | 23         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24                               | 24         |            |            |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25                               | 25         | 24.117.083 | 27.468.248 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |                                  |            |            |            |

|                                                                                                                                                                                                          |    |           |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|------------|
| I. STOCURI                                                                                                                                                                                               |    |           |            |            |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26 | 26        | 6.246.201  | 6.413.649  |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27        | 2.246.233  | 2.128.051  |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28        | 2.017.791  | 1.867.791  |
| 4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)                                                                                                                                                                            | 29 | 29        | 28.155     | 3.320      |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30        | 10.538.380 | 10.412.811 |
| II. CREANȚE                                                                                                                                                                                              |    |           |            |            |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)                                                                                       | 31 | 31        | 21.212.168 | 11.652.150 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32        |            |            |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33 | 33        |            |            |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                      | 34 | 34        | 637.898    | 581.414    |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35        |            |            |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a (301) |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>                                                                                                                                                                        | 37 | 36        | 21.850.066 | 12.233.564 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT                                                                                                                                                                          |    |           |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38 | 37        |            |            |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                   | 39 | 38        |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39        |            |            |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI                                                                                                                                                                             |    |           |            |            |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                     | 41 | 40        | 19.152.392 | 22.036.235 |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41        | 51.540.838 | 44.682.610 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)                                                                                                                                                              |    |           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43        | 153.882    | 172.798    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 44        |            |            |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN                                                                                                                                  |    |           |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                       | 46 | 45        |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                              | 47 | 46        |            |            |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                      | 48 | 47        | 145.264    | 99.337     |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49 | 48        | 2.996.881  | 5.146.172  |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49        |            |            |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51 | 50        |            |            |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52 | 51        |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 3.805.833  | 14.493.403 |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 54 | 53 | 6.947.978  | 19.738.912 |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55 | 54 | 42.907.582 | 23.650.859 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 56 | 55 | 67.024.665 | 51.119.107 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                                    | 57 | 56 |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                           | 58 | 57 |            |            |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 59 | 58 |            |            |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 60 | 59 |            |            |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 61 | 60 |            |            |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 62 | 61 |            |            |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                                     | 63 | 62 |            |            |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 | 91.565     | 121.404    |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 65 | 64 | 91.565     | 121.404    |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |            |            |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 66 | 65 |            |            |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 67 | 66 |            |            |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 68 | 67 | 10.208.932 | 9.720.282  |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 69 | 68 | 10.208.932 | 9.720.282  |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |    |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 70 | 69 | 5.822.094  | 3.975.246  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 71 | 70 | 1.839.160  | 1.465.637  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 72 | 71 | 3.982.934  | 2.509.609  |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 73 | 72 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 74 | 73 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 75 | 74 |            |            |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                              | 76 | 75 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 76 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 78 | 77 |            |            |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 79 | 78 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80 | 79 | 5.822.094  | 3.975.246  |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |            |            |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |            |            |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 81 | 80 | 90.000     | 3.690.000  |

|                                                                             |     |     |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |            |            |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  | 5.766.524  | 0          |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |            |            |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 5.856.524  | 3.690.000  |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  |            |            |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 6.696.614  | 6.034.678  |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |            |            |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  | 1.171.305  | 1.307.951  |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |            |            |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  | 6.362.549  | 20.272.243 |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  | 7.533.854  | 21.580.194 |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 93  | 92  |            |            |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |            |            |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 28.001.451 | 5.947.155  |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                     | 97  | 96  |            |            |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |            |            |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                     | 98  | 97  | 4.670.791  | 1.652.431  |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                     | 99  | 98  | 0          | 0          |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  | 18.000     | 136.646    |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 52.741.234 | 38.767.812 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 |            |            |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 |            |            |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 52.741.234 | 38.767.812 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Andrei Constantin - Florian

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                            | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------|------------|
|                                                                                                                                                    |                                  |              | 2023                 | 2024       |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                |                                  |              |                      |            |
| <b>A</b>                                                                                                                                           |                                  | <b>B</b>     | <b>1</b>             | <b>2</b>   |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                         | 01                               | 01           | 68.021.047           | 59.706.800 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                                    | 02                               | 01a<br>(301) | 68.021.047           | 59.706.800 |
| - din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național                                                      | 03                               | 01b<br>(318) | 68.021.047           | 59.706.800 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                 | 04                               | 02           | 68.021.047           | 59.706.800 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                         | 05                               | 03           |                      |            |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                             | 06                               | 04           |                      |            |
| <del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del> |                                  | 05           |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                                     | 07                               | 06           |                      |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                          |                                  |              |                      |            |
| Sold C                                                                                                                                             | 08                               | 07           | 846.236              | 15.773     |
| Sold D                                                                                                                                             | 09                               | 08           |                      |            |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                                    | 10                               | 09           |                      |            |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                                     | 11                               | 10           |                      |            |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                                       | 12                               | 11           |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                                          | 13                               | 12           |                      |            |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                                  | 14                               | 13           | 2.549.624            | 4.308.449  |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                                      | 15                               | 14           | 1.867.571            | 1.846.848  |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                         | 16                               | 15           |                      |            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                               | 17                               | 16           | 71.416.907           | 64.031.022 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                                        | 18                               | 17           | 19.301.428           | 16.361.290 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                     | 19                               | 18           | 261.049              | 192.558    |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                              | 20                               | 19           | 3.038.587            | 2.228.283  |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                                | 21                               | 19a<br>(302) | 1.469.618            | 821.228    |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                          | 22                               | 19b<br>(303) | 1.462.141            | 1.276.363  |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                           | 23                               | 20           |                      |            |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                              | 24                               | 21           | 4.191                | 10.823     |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                            | 25                               | 22           | 23.075.281           | 25.421.391 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                                    | 26                               | 23           | 21.030.291           | 23.953.617 |

|                                                                                                                                                                                     |    |           |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                     |    |           |            |            |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                                                      | 27 | 24        | 2.044.990  | 1.467.774  |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)                                                                                        | 28 | 25        | 2.967.562  | 3.030.781  |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                         | 29 | 25a (306) | 2.967.562  | 3.030.781  |
| 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        | 1.624.878  | 3.430.461  |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                         | 33 | 29        | 1.704.607  | 3.910.219  |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                           | 34 | 30        | 79.729     | 479.758    |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                           | 35 | 31        | 13.242.707 | 11.200.578 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                   | 36 | 32        | 11.758.084 | 9.617.793  |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:                                                                                             | 37 | 33        | 299.333    | 285.609    |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                | 38 | 33a (307) | 251.394    | 252.944    |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                    | 39 | 33b (308) |            |            |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)                                                                                                                                                 | 40 | 33c (309) | 47.939     | 32.665     |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:                                                                                              | 41 | 33d (310) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 42 | 33e (311) |            |            |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:                                                                                                                                 | 43 | 33f (312) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 44 | 33g (313) |            |            |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:                                                                                                                                | 45 | 33h (314) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 46 | 33i (315) |            |            |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 47 | 33j (316) | 1.128.605  | 1.196.882  |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                       | 48 | 34        |            |            |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                 | 49 | 35        |            |            |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                        | 50 | 36        |            |            |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                    | 51 | 37        | 56.685     | 100.294    |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                           |    | 38        |            |            |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                    | 52 | 39        | 2.640.385  | -166.663   |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                              | 53 | 40        | 4.646.936  | 4.152.658  |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                | 54 | 41        | 2.006.551  | 4.319.321  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                      | 55 | 42        | 66.147.686 | 61.687.856 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                              |    |           |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                              | 56 | 43        | 5.269.221  | 2.343.166  |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                            | 57 | 44        | 0          | 0          |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                        | 58 | 45        |            |            |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                           | 59 | 46        |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                     |    | F20 - pag. 3 |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                                                  | 60 | 47           | 507.947    | 389.701    |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                                           | 61 | 48           |            |            |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                                                         | 62 | 49           |            |            |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                                                          | 63 | 50           | 801        | 48         |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                                                    | 64 | 51           |            |            |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                                                | 65 | 52           | 508.748    | 389.749    |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                                                     | 66 | 53           |            |            |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                                               | 67 | 54           |            |            |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                                                 | 68 | 55           |            |            |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                                           | 69 | 56           |            |            |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                          | 70 | 57           |            |            |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                                             | 71 | 58           | 1          |            |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                                                 | 72 | 59           | 1          |            |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                                                         |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                                              | 73 | 60           | 508.747    | 389.749    |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                                            | 74 | 61           | 0          | 0          |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                                                                                                | 75 | 62           | 71.925.655 | 64.420.771 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                                                                                                              | 76 | 63           | 66.147.687 | 61.687.856 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                                                                                                              |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                                                                                                              | 77 | 64           | 5.777.968  | 2.732.915  |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                                                                                                            | 78 | 65           | 0          | 0          |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                                                                                                    | 79 | 66           | 1.107.177  | 1.080.484  |
| 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<br>(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<br>(305) |            |            |
| — Impozitul specific unor activități (ct. 695)                                                                                                                                                                      |    | 67           |            |            |
| 23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)                                                                                                                    | 82 | 67a<br>(317) |            |            |
| 24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                                                                                                                 | 83 | 68           |            |            |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>                                                                                                                                                      |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )                                                                                                                                                          | 84 | 69           | 4.670.791  | 1.652.431  |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)                                                                                                                                                         | 85 | 70           | 0          | 0          |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

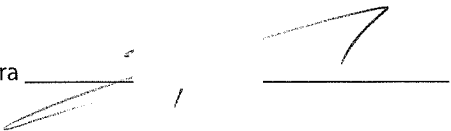
Numele si prenumele

Andrei Constantin - Florian

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat                                                                                   |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati                       |                                  | Sume                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|
| A                                                                                                                        |  |                                  | B            | 1                                |                                  | 2                                      |  |
| Unitați care au înregistrat profit                                                                                       |  | 01                               | 01           | 1                                |                                  | 1.652.431                              |  |
| Unitați care au înregistrat pierdere                                                                                     |  | 02                               | 02           |                                  |                                  |                                        |  |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere                                                                |  | 03                               | 03           |                                  |                                  |                                        |  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care:              | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |  |
| A                                                                                                                        |  |                                  | B            | 1=2+3                            | 2                                | 3                                      |  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      |  | 04                               | 04           | 135.785                          | 135.785                          |                                        |  |
| Impoziti restante – total (rd. 06 la 08)                                                                                 |  | 05                               | 05           | 59.516                           | 59.516                           |                                        |  |
| - peste 30 de zile                                                                                                       |  | 06                               | 06           | 6.336                            | 6.336                            |                                        |  |
| - peste 90 de zile                                                                                                       |  | 07                               | 07           | 23.668                           | 23.668                           |                                        |  |
| - peste 1 an                                                                                                             |  | 08                               | 08           | 29.512                           | 29.512                           |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             |  | 09                               | 09           |                                  |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate             |  | 10                               | 10           |                                  |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             |  | 11                               | 11           |                                  |                                  |                                        |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 |  | 12                               | 12           |                                  |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                   |  | 13                               | 13           |                                  |                                  |                                        |  |
| - alte datorii sociale                                                                                                   |  | 14                               | 14           |                                  |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  |  | 15                               | 15           |                                  |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               |  | 16                               | 16           | 76.269                           | 76.269                           |                                        |  |
| Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               |  | 17                               | 17           |                                  |                                  |                                        |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  |  | 18                               | 17a<br>(301) |                                  |                                  |                                        |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       |  | 19                               | 18           |                                  |                                  |                                        |  |
| III. Numar mediu de salariatii                                                                                           |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023                       |                                  | 31.12.2024                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                  | B            | 1                                |                                  | 2                                      |  |
| Numar mediu de salariatii                                                                                                |  | 20                               | 19           | 312                              |                                  | 290                                    |  |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                        |  | 21                               | 20           | 310                              |                                  | 297                                    |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |                                  |              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.                       | Sume (lei)                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                  |              |                                  | B                                | 1                                      |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |  |                                  |              | 22                               | 21                               |                                        |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |  |                                  |              | 23                               | 22                               |                                        |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |  |                                  |              | 24                               | 23                               | 61.073                                 |  |

|                                                                                                                                                                       |                                  |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------|------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                       | 25                               | 24           |            |            |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26                               | 25           |            |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                                             | 27                               | 26           |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28                               | 27           |            |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                     | 29                               | 28           |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30                               | 29           |            |            |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                        | 31                               | 30           |            |            |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32                               | 31           |            |            |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33                               | 32           |            |            |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34                               | 33           |            |            |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35                               | 33a<br>(316) |            |            |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36                               | 33b<br>(317) |            |            |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                          | 37                               | 34           | 11.401.015 |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38                               | 35           | 5.388.070  |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39                               | 36           | 6.012.945  |            |
| V. Tichete acordate salariaților                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40                               | 37           | 2.281.885  |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41                               | 37a<br>(302) |            |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                             | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42                               | 38           |            |            |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43                               | 38a<br>(318) |            |            |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44                               | 39           | 0          | 0          |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45                               | 40           |            |            |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46                               | 41           |            |            |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47                               | 42           | 0          | 0          |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48                               | 43           |            |            |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49                               | 44           |            |            |
| VII. Cheltuieli de inovare ***)                                                                                                                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50                               | 45           |            |            |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51                               | 45a<br>(319) |            |            |
| VIII. Alte informații                                                                                                                                                 | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| A                                                                                                                                                                     |                                  | B            | 1          | 2          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52                               | 46           |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                              | 53 | 46a<br>(303) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) |            |            |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           | 4.503.894  |            |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |            |            |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48           | 657.194    | 550.168    |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49           |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           |            |            |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |            |            |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |            |            |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54           | 657.194    | 550.168    |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 657.194    | 550.168    |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           |            |            |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                         | 68 | 57           | 24.492.591 | 17.398.195 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |            |            |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |            |            |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 17.013.572 | 11.401.015 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           | 10.129     | 10.050     |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)                                                                                                                                                                                               | 73 | 61           | 171.636    | 397.963    |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 162.323    | 392.472    |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75 | 63           | 3.511      | 5.491      |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           |            |            |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           |            |            |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 78 | 66           | 5.802      | 0          |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 79 | 67           |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |           |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|------------|------------|
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                               | 80  | 68        |            |            |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                               | 81  | 69        |            |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70        |            |            |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                           | 83  | 71        | 610.016    | 346.199    |
| - 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        | 610.016    | 346.199    |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                   | 86  | 74        |            |            |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                         | 87  | 75        |            |            |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                               | 88  | 76        |            |            |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                | 89  | 76a (313) |            |            |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                     | 90  | 77        |            |            |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                     | 91  | 78        |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                             | 92  | 79        |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                | 93  | 80        |            |            |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                    | 94  | 81        |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                | 95  | 82        |            |            |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                   | 96  | 82a (320) |            |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                          | 97  | 83        |            |            |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )                                                                                                                                                                                                                                              | 98  | 84        | 13.910     | 5.832      |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                               | 99  | 85        | 13.910     | 5.832      |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                            | 100 | 86        |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                           | 101 | 87        | 19.127.805 | 22.022.411 |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                    | 102 | 88        | 19.127.662 | 22.022.267 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                            | 103 | 89        |            |            |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                 | 104 | 90        | 143        | 144        |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                         | 105 | 91        |            |            |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                           | 106 | 92        |            |            |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                        | 107 | 93        |            |            |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                         | 108 | 94        |            |            |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                 | 109 | 95        | 7.039.543  | 19.860.317 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|-----------|-----------|
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), <b>(rd.97+98)</b>                                                                                     | 110 | 96            |           |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            |           |           |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>                                                                          | 113 | 99            |           |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           |           |           |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           |           |           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                     | 117 | 103           |           |           |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           |           |           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106           | 912       | 6.379     |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           |           |           |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |           |           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                                                                                                 | 123 | 108           | 3.142.145 | 5.245.509 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |           |           |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |           |           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 992.051   | 2.481.646 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>                                                                                                                          | 127 | 111           | 2.763.271 | 2.267.200 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 889.646   | 818.508   |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                | 129 | 113           | 1.840.427 | 1.402.193 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           | 33.198    | 39.915    |
| - alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                        | 131 | 115           |           | 6.584     |
| Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                 | 132 | 116           |           |           |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                         | 133 | 117           |           |           |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           |           |           |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) |           |           |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (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           | 141.164           | 9.859.583         |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140                              | 123           |                   | 9.773.032         |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141                              | 124           | 141.164           | 86.551            |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 142                              | 125           |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 143                              | 126           |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                        | 144                              | 127           |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                        | 145                              | 128           |                   |                   |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            | 146                              | 128a<br>(311) |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           | 147                              | 128b<br>(314) |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 148                              | 129           |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 149                              | 130           | 90.000            | 3.690.000         |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            | 150                              | 131           |                   |                   |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          | 151                              | 132           | 90.000            | 3.690.000         |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                | 152                              | 133           |                   |                   |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                        | 153                              | 134           |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                | 154                              | 135           | 36.312            | 37.613            |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 155                              | 136           | 1.520.812         | 957.512           |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   | 156                              | 137           | 2.229.192.503     | 2.229.192.503     |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     | 157                              | 138           |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  | 158                              | 139           |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile imobile din<br/>proprietatea privată a statului supuse<br/>inventarierii în conf. cu preved.art.356 din<br/>OUG nr.57/2019</b>                                              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         | 159                              | 140           |                   |                   |

| XII. Capital social vărsat                                                                                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>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),<br>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)                                                                                                                                           | 160                              | 141                              | 90.000     | X          | 3.690.000  | X      |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)                                                                                                                                                                            | 161                              | 142                              | 90.000     | 100,00     | 3.690.000  | 100,00 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală                                                                                                                                                                       | 162                              | 143                              |            |            |            |        |
| - deținut de instituții publice de subord. locală                                                                                                                                                                         | 163                              | 144                              | 90.000     | 100,00     | 3.690.000  | 100,00 |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:                                                                                                                                                                    | 164                              | 145                              |            |            |            |        |
| - cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                             | 165                              | 146                              |            |            |            |        |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 166                              | 147                              |            |            |            |        |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 167                              | 148                              |            |            |            |        |
| - deținut de regii autonome                                                                                                                                                                                               | 168                              | 149                              |            |            |            |        |
| - deținut de societăți cu capital privat                                                                                                                                                                                  | 169                              | 150                              |            |            |            |        |
| - deținut de persoane fizice                                                                                                                                                                                              | 170                              | 151                              |            |            |            |        |
| - deținut de alte entități                                                                                                                                                                                                | 171                              | 152                              |            |            |            |        |
|                                                                                                                                                                                                                           |                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |            |        |
| A                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                                  | B          | 2023       | 2024       |        |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:       |                                  | 172                              | 153        | 2.326.395  |            |        |
| - către instituții publice centrale;                                                                                                                                                                                      |                                  | 173                              | 154        |            |            |        |
| - către instituții publice locale;                                                                                                                                                                                        |                                  | 174                              | 155        | 2.326.395  |            |        |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                            |                                  | 175                              | 156        |            |            |        |
|                                                                                                                                                                                                                           |                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |            |        |
| A                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                                  | B          | 2023       | 2024       |        |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: |                                  | 176                              | 157        |            |            |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                          |                                  | 177                              | 158        |            |            |        |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                       |                                  | 178                              | 159        |            |            |        |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                         |                                  | 179                              | 160        |            |            |        |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                          |                                  | 180                              | 161        |            |            |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                 |                                  | 181                              | 162        |            |            |        |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                       |                                  | 182                              | 163        |            |            |        |

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

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

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Andrei Constantin - Florian

Petcu Monica - Mirela

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                                                                            | Nr.<br>rd. | Valori brute    |             |             |                                       |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                       |            | Sold<br>initial | Cresteri 1) | Reduceri 2) |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                                                                       |            |                 |             | Total       | Din care:<br>dezmembrari<br>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,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         | 150.480         | 30.731      |             | X                                     | 181.211                     |
| 4.Fond comercial                                                                                                      | 04         |                 |             |             | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale                                                | 05         |                 |             |             | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                                                                 | 06         |                 | 6.170       | 6.170       | X                                     | 0                           |
| TOTAL (rd. 01 la 06)                                                                                                  | 07         | 150.480         | 36.901      | 6.170       | X                                     | 181.211                     |
| II.Imobilizari corporale                                                                                              |            |                 |             |             |                                       |                             |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri                                                                                   | 08         | 2.937.083       |             |             | X                                     | 2.937.083                   |
| 2.Constructii                                                                                                         | 09         | 10.693.538      | 1.184.281   | 661.936     |                                       | 11.215.883                  |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                                        | 10         | 48.558.463      | 10.196.606  |             |                                       | 58.755.069                  |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier                                                                               | 11         | 165.117         | 22.550      |             |                                       | 187.667                     |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                               | 12         |                 |             |             |                                       |                             |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                                                        | 13         | 95.911          | 78.000      | 173.911     |                                       | 0                           |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                                                        | 14         |                 |             |             |                                       |                             |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                                  | 15         |                 |             |             |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive                                                                                         | 16         |                 |             |             |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                                                                  | 17         | 4.503.894       |             | 4.503.894   |                                       | 0                           |
| TOTAL (rd. 08 la 17)                                                                                                  | 18         | 66.954.006      | 11.481.437  | 5.339.741   |                                       | 73.095.702                  |
| III.Imobilizari financiare                                                                                            | 19         |                 |             |             | X                                     |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.07+18+19)                                                                           | 20         | 67.104.486      | 11.518.338  | 5.345.911   |                                       | 73.276.913                  |

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                                                                      | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup> | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup> | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                                                            | B       | 6            | 7                                         | 8                                                                         | 9                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 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      | 133.189      | 23.622                                    |                                                                           | 156.811                                      |
| 4.Fond comercial                                                                                             | 24      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                          | 25      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| TOTAL (rd.21 la 25)                                                                                          | 26      | 133.189      | 23.622                                    |                                                                           | 156.811                                      |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 1.Amenajari de terenuri                                                                                      | 27      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 2.Constructii                                                                                                | 28      | 1.498.303    | -24.944                                   |                                                                           | 1.473.359                                    |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 29      | 41.208.258   | 2.816.437                                 |                                                                           | 44.024.695                                   |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                                                       | 30      | 147.653      | 6.147                                     |                                                                           | 153.800                                      |
| 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      | 42.854.214   | 2.797.640                                 |                                                                           | 45.651.854                                   |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)                                                                               | 35      | 42.987.403   | 2.821.262                                 |                                                                           | 45.808.665                                   |

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

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Andrei Constantin - Florian

Semnătura

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA**

Constanta, str. Celulozei nr. 15A

Tel 0241/630696

Fax 0241/630696

C.F 2749993

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31.12.2024**

| 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                                                                                                                                  |        | 90,000                                   | 3,600,000        |               |                  |               | 3,690,000                                |
| Patrimoniul regiei                                                                                                                                |        | 5,766,524                                |                  |               | 5,766,524        |               | 0                                        |
| Prime de capital                                                                                                                                  |        |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
| Rezerve din reevaluare                                                                                                                            |        | 6,696,614                                |                  |               | 661,936          |               | 6,034,678                                |
| Rezerve legale                                                                                                                                    |        | 1,171,305                                | 136,646          |               |                  |               | 1,307,951                                |
| Rezerve statutare sau contractuale                                                                                                                |        |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare                                                                                |        | 0                                        |                  |               |                  |               | 0                                        |
| Alte rezerve                                                                                                                                      |        | 6,362,549                                | 13,909,694       |               |                  |               | 20,272,243                               |
| Actiuni proprii                                                                                                                                   |        |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
| Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita                                                                  | Sold C | 23,103,970                               |                  |               | 15,218,017       |               | 7,885,953                                |
|                                                                                                                                                   | Sold D |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 <sup>32</sup>                                                | Sold C |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
|                                                                                                                                                   | Sold D |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile                                                                                    | Sold C | 4,897,481                                | 1,528,572        |               | 8,364,851        |               |                                          |
|                                                                                                                                                   | Sold D |                                          |                  |               |                  |               | 1,938,798                                |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene | Sold C |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
|                                                                                                                                                   | Sold D |                                          |                  |               |                  |               |                                          |
| Profitul sau pierderea exercitiului financiar                                                                                                     | Sold C | 4,670,791                                | 1,652,431        |               | 4,670,791        |               | 1,652,431                                |
|                                                                                                                                                   | Sold D | 0                                        |                  |               |                  |               | 0                                        |
| Repartizarea profitului                                                                                                                           |        | 18,000                                   | 136,646          |               | 18,000           |               | 136,646                                  |
| Total capitaluri proprii                                                                                                                          |        | 52,741,234                               | 20,827,343       | 0             | 34,682,119       | 0             | 38,767,812                               |

**Director General****Ing. Constantin - Florian Andrei****Director Economic,****Ec.Monica - Mirela Petcu**

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA  
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A  
 Tel 0241/630696  
 Fax 0241/630696  
 C.F 2749993

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
 la data de 31.12.2024

| Denumirea elementului                                                       | Exercitiul financiar |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                                                             | Precedent            | Curent           |
| A                                                                           | 1                    | 2                |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:                         |                      |                  |
| Incasari de la clienti                                                      | 79,405,191           | 72,086,278       |
| Incasari diverse                                                            | 531,458              | 4,021,562        |
| Plati catre furnizori si angajati                                           | 71,151,638           | 55,884,394       |
| Plati diverse                                                               | 11,244,218           | 16,968,248       |
| Dobanzi platite                                                             | 0                    | 0                |
| Impozit pe profit platit                                                    | 1,533,738            | 758,373          |
| Dobanzi incasate                                                            | 508,747              | 389,702          |
| <b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>                         | <b>-3,484,198</b>    | <b>2,886,528</b> |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:                         |                      |                  |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni                                      |                      |                  |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                        |                      |                  |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale                              |                      |                  |
| Dobanzi incasate                                                            |                      |                  |
| Dividente incasate                                                          |                      |                  |
| <b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>                         | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:                          |                      |                  |
| Incasari din finantare C.J.C                                                | 0                    | 0                |
| Incasari din imprumuturi pe termen lung                                     | 0                    | 0                |
| Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar                            | 0                    | 0                |
| Plati pentru dobanda si asigurari leasing financiar                         | 0                    | 0                |
| <b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>                          | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie                | -3,484,198           | 2,886,528        |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar | 22,625,913           | 19,141,715       |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar | 19,141,715           | 22,028,243       |

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA  
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A  
 Tel 0241/630696  
 Fax 0241/630696  
 C.F 2749993

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE  
 la data de 31.12.2024

-lei-

| Nr crt.  | Denumirea elementului                         | Valoarea bruta                           |                      |                                      |                                          | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) |                                                        |                      |                                          |
|----------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|
|          |                                               | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri             | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar                                               | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reducere sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|          | 0                                             | 1                                        | 2                    | 3                                    | 4=1+2-3                                  | 5                                                                                      | 6                                                      | 7                    | 8=5+6-7                                  |
| <b>1</b> | <b>Imobilizari necorporale</b>                | <b>150,480.00</b>                        | <b>30,731.00</b>     | <b>0.00</b>                          | <b>181,211.00</b>                        | <b>133,189.00</b>                                                                      | <b>23,622.00</b>                                       | <b>0.00</b>          | <b>156,811.00</b>                        |
|          | Concesiuni, brevete, licente, marci           | 36,312.00                                | 1,301.00             | 0.00                                 | 37,613.00                                | 22,562.00                                                                              | 2,690.00                                               | 0.00                 | 25,252.00                                |
|          | Alte imobilizari necorporale                  | 114,168.00                               | 29,430.00            | 0.00                                 | 143,598.00                               | 110,627.00                                                                             | 20,932.00                                              | 0.00                 | 131,559.00                               |
| <b>2</b> | <b>Imobilizari corporale</b>                  | <b>62,354,201.00</b>                     | <b>11,403,437.00</b> | <b>661,936.00</b>                    | <b>73,095,702.00</b>                     | <b>42,854,214.00</b>                                                                   | <b>2,797,641.00</b>                                    | <b>0.00</b>          | <b>45,651,855.00</b>                     |
|          | Terenuri                                      | 2,937,083.00                             | 0.00                 | 0.00                                 | 2,937,083.00                             | 0.00                                                                                   | 0.00                                                   | 0.00                 | 0.00                                     |
|          | Constructii                                   | 10,693,538.00                            | 1,184,281.00         | 661,936.00                           | 11,215,883.00                            | 1,498,303.00                                                                           | -24,944.00                                             | 0.00                 | 1,473,359.00                             |
|          | Echipamente tehnologice                       | 28,562,030.00                            | 10,043,264.00        | 0.00                                 | 38,605,294.00                            | 24,783,459.00                                                                          | 1,353,217.00                                           | 0.00                 | 26,136,676.00                            |
|          | Aparate si instalatii de masurare             | 2,115,865.00                             | 132,334.00           | 0.00                                 | 2,248,199.00                             | 1,806,870.00                                                                           | 79,311.00                                              | 0.00                 | 1,886,181.00                             |
|          | Mijloace de transport                         | 17,880,568.00                            | 21,008.00            | 0.00                                 | 17,901,576.00                            | 14,617,929.00                                                                          | 1,383,910.00                                           | 0.00                 | 16,001,839.00                            |
|          | Mobilier, birotica, echip. de protectie       | 165,117.00                               | 22,550.00            | 0.00                                 | 187,667.00                               | 147,653.00                                                                             | 6,147.00                                               | 0.00                 | 153,800.00                               |
| <b>3</b> | <b>Imobilizari corporale in curs</b>          | <b>95,911.00</b>                         | <b>78,000.00</b>     | <b>173,911.00</b>                    | <b>0.00</b>                              | <b>0.00</b>                                                                            | <b>0.00</b>                                            | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                              |
| <b>4</b> | <b>Avansuri pentru imobiliari corporale</b>   | <b>4,503,894.00</b>                      | <b>0.00</b>          | <b>4,503,894.00</b>                  | <b>0.00</b>                              | <b>0.00</b>                                                                            | <b>0.00</b>                                            | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                              |
| <b>5</b> | <b>Avansuri pentru imobiliari necorporale</b> | <b>0.00</b>                              | <b>6,170.00</b>      | <b>6,170.00</b>                      | <b>0.00</b>                              | <b>0.00</b>                                                                            | <b>0.00</b>                                            | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                              |
|          | <b>Total</b>                                  | <b>67,104,486.00</b>                     | <b>11,518,338.00</b> | <b>5,345,911.00</b>                  | <b>73,276,913.00</b>                     | <b>42,987,403.00</b>                                                                   | <b>2,821,263.00</b>                                    | <b>0.00</b>          | <b>45,808,666.00</b>                     |

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

**DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA**

Constanta, str. Celulozei nr. 15A

Tel 0241/630696

Fax 0241/630696

C.F 2749993

**Nota 2****PROVIZIOANE SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE****la data de 31.12.2024**

| Denumirea provizionului                                                        | Sold la inceputul exercitiului | Transferuri         |                     | Sold la sfarsitul exercitiului |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
|                                                                                |                                | in cont             | din cont            |                                |
| 0                                                                              | 1                              | 2                   | 3                   | 4=1+2-3                        |
| Provizioane ptr. garantii acordate clientilor                                  | 8,150,342.00                   | 2,502,138.00        | 2,930,524.00        | 7,721,956.00                   |
| Provizioane pentru impozite                                                    | 0.00                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                           |
| Provizioane ptr. riscuri si cheltuieli din care:                               | 2,058,590.00                   | 2,115,799.00        | 2,176,063.00        | 1,998,326.00                   |
| - provizion pentru concedii de odihna neefectuate                              | 1,548,838.00                   | 1,481,562.00        | 1,201,032.00        | 1,829,368.00                   |
| - provizion pt ore suplimentare nerecuperate in timp liber conf.Codului Muncii | 509,752.00                     | 168,958.00          | 509,752.00          | 168,958.00                     |
| - provizion pt fond participare a salariatilor la profit                       | 0.00                           | 465,279.00          | 465,279.00          | 0.00                           |
| <b>Total provizioane</b>                                                       | <b>10,208,932.00</b>           | <b>4,617,937.00</b> | <b>5,106,587.00</b> | <b>9,720,282.00</b>            |
| Ajustari pentru deprecierea materiilor prime                                   | 0.00                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                           |
| Ajustari pentru deprecierea materialelor din care:                             | 24,045.00                      | 0.00                | 0.00                | 24,045.00                      |
| - ptr. deprecierea materialelor consumabile                                    | 0.00                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                           |
| - ptr. deprecierea obiectelor de inventar                                      | 0.00                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                           |
| - ptr. deprecierea produselor agricole                                         | 24,045.00                      | 0.00                | 0.00                | 24,045.00                      |
| Ajustari ptr. deprecierea produselor de masa                                   | 0.00                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                           |
| Ajustari ptr. deprecierea ambalajelor                                          | 0.00                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                           |
| Ajustari ptr. deprecierea creantelor                                           | 3,909,463.00                   | 3,886,266.00        | 1,502,837.00        | 6,292,892.00                   |
| Ajustari ptr. deprecierea debitorilor                                          | 0.00                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                           |
| <b>Total ajustari</b>                                                          | <b>3,933,508.00</b>            | <b>3,886,266.00</b> | <b>1,502,837.00</b> | <b>6,316,937.00</b>            |

Detalierea provizioanelor si ajustarilor se regaseste in Nota 6 la Situatiile financiare.

**Director General,****Ing. Constantin - Florian Andrei****Director Economic,****Ec.Monica Mirela Petcu**

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA  
Constanta, str. Celulozei nr. 15A  
Tel 0241/630696  
Fax 0241/630696  
C.F 2749993

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI  
la data de 31.12.2024

| Destinatia profitului                                | Suma                |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Profit net de repartizat:</b>                     | <b>1,652,430.88</b> |
| - dividende (CJC)                                    | 0.00                |
| - fond pentru investitii echipamente tehnologice     | 0.00                |
| - fond participare a salariatilor la profit          | 0.00                |
| - rezerva legala                                     | 136,646.00          |
| - acoperirea pierderii contabile din anii precedenti | 0.00                |
| <b>Profit nerepartizat</b>                           | <b>1,515,784.88</b> |

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024**

| Denumirea indicatorului                                                          | Exercitiu financiar |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
|                                                                                  | Precedent           | Curent            |
| 0                                                                                | 1                   | 2                 |
| 1. Cifra de afaceri neta                                                         | 68,021,047          | 59,706,799        |
| <b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>        | <b>51,036,098</b>   | <b>46,549,150</b> |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                              | 42,031,189          | 37,760,922        |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                                          | 1,588               | 19,522            |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                                           | 9,003,321           | 8,768,706         |
| <b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>                 | <b>16,984,949</b>   | <b>13,157,649</b> |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                                     | 0                   | 0                 |
| 8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere) | 17,197,868          | 15,138,706        |
| 9. Productia neterminata (711 creditor)                                          | 846,236             | 15,773            |
| 10. Productia din imobilizari proprii                                            | 0                   | 0                 |
| 11. Alte venituri din exploatare                                                 | 4,635,904           | 4,308,450         |
| <b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>                   | <b>5,269,221</b>    | <b>2,343,166</b>  |

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

\* venituri din despagubiri si penalitati

\* venituri din subventii aferente activelor achizitionate in anii anteriori din fonduri primite din bugetul Consiliului Judetean Constanta

\* venituri din taxe drumuri si autorizatii de transport

Director General

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2024**

| Creanțe - la 31.12.2024                                                     | Nr. rd.   | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de lichiditate |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------------------|-------------------|
|                                                                             |           |                                 | sub 1 an              | peste 1 an        |
| A                                                                           |           | 1=2+3                           | 2                     | 3                 |
| <b>I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)</b>                           | <b>1</b>  | <b>550,168</b>                  | <b>550,168</b>        | <b>0</b>          |
| Furnizori-debitori pt.prestări servicii (ct.4091+4092+4093)                 | 2         | 22,030                          | 22,030                | 0                 |
| Clienți (ct.411+413+418)                                                    | 3         | 17,376,165                      | 5,975,150             | 11,401,015        |
| Creanțe personal și asigurări sociale (ct.425+4282+431+437+4382)            | 4         | 402,522                         | 402,522               | 0                 |
| Impozit pe profit (ct.441)                                                  | 5         | 0                               | 0                     | 0                 |
| Taxa pe valoarea adăugată (ct.4424)                                         | 6         | 0                               | 0                     | 0                 |
| Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct.4428+444+445+446+447+4482) | 7         | 5,491                           | 5,491                 | 0                 |
| Decontări din operații în participație (ct.451+452+456+4582)                | 8         | 0                               | 0                     | 0                 |
| Debitori diverși (ct.461+473+5187)                                          | 9         | 173,400                         | 173,400               | 0                 |
| <b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.2 la 9)</b>                  | <b>10</b> | <b>17,979,608</b>               | <b>6,578,593</b>      | <b>11,401,015</b> |
| <b>III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR (se scad) (ct.491)</b>       | <b>11</b> | <b>6,292,892</b>                | <b>6,292,892</b>      |                   |
| <b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS (ct.471)</b>                        | <b>12</b> | <b>172,798</b>                  | <b>172,798</b>        | <b>0</b>          |
| <b>TOTAL CREANȚE (rd.1+10-11+12)</b>                                        | <b>13</b> | <b>12,409,682</b>               | <b>1,008,667</b>      | <b>11,401,015</b> |

În decursul anului 2024 au fost constituite provizioane, creanțele certe ce se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

| Datorii - la 31.12.2024                                                                              | Nr. rd.   | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de exigibilitate |                |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|-------------------------|----------------|-------------|
|                                                                                                      |           |                                 | sub 1 an                | 1 – 5 ani      | peste 5 ani |
| A                                                                                                    |           | 1=2+3+4                         | 2                       | 3              | 4           |
| <b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>                                                      | <b>14</b> | <b>6,379</b>                    | <b>6,379</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>    |
| –credite bancare pe termen lung și mediu (ct.162)                                                    | 15        | 6,379                           | 6,379                   | 0              | 0           |
| –credite pe termen scurt (ct.512+519+5198)                                                           | 16        | 0                               | 0                       | 0              | 0           |
| –dobânzi aferente creditelor bancare (ct.168+5186+5198)                                              | 17        | 0                               | 0                       | 0              | 0           |
| –alte împrumuturi și datorii financiare (ct.161+166+167+168+169+269)                                 | 18        | 0                               | 0                       | 0              | 0           |
| <b>II. Alte datorii – total, din care:</b>                                                           | <b>19</b> | <b>19,853,937</b>               | <b>19,732,533</b>       | <b>121,404</b> | <b>0</b>    |
| – furnizori–total (ct.401+403+404+405+408)                                                           | 20        | 5,146,172                       | 5,146,172               | 0              | 0           |
| – clienți creditori (ct.419)                                                                         | 21        | 99,337                          | 99,337                  | 0              | 0           |
| – datorii față de bugetul asigurărilor sociale (ct.431+436+437+4381+4481)                            | 22        | 877,723                         | 877,723                 | 0              | 0           |
| – datorii față de bugetele fondurilor speciale (ct.447+4481 analitic)                                | 23        | 39,915                          | 39,915                  | 0              | 0           |
| – datorii față de bugetul de stat (ct.441+444+4423+4428+446+4481)                                    | 24        | 1,349,562                       | 1,349,562               | 0              | 0           |
| –datorii față de bugetele locale (ct.446+4481 analitic)                                              | 25        | 0                               | 0                       | 0              | 0           |
| – creditori diverși (ct.462)                                                                         | 26        | 86,551                          | 86,551                  | 0              | 0           |
| – datorii față de alți creditori (ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.) | 27        | 12,254,677                      | 12,133,273              | 121,404        | 0           |
| <b>III. Venituri înregistrate în avans (ct.472)</b>                                                  | <b>28</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>    |
| <b>TOTAL DATORII (rd.14+19+28)</b>                                                                   | <b>29</b> | <b>19,860,316</b>               | <b>19,738,912</b>       | <b>121,404</b> | <b>0</b>    |

**PRECIZARI** - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

**Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung,**  
**precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa**

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

- lei -

|                       | Exercitiul financiar<br>incheiat la data de |            |
|-----------------------|---------------------------------------------|------------|
|                       | 31.12.2023                                  | 31.12.2024 |
| Institutii bancare    |                                             |            |
| Institutii de leasing |                                             |            |
| <b>TOTAL</b>          | <b>0</b>                                    | <b>0</b>   |

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

- lei -

|                  | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|------------------|------------|------------|
| Sub 1 an         |            |            |
| Intre 1 si 5 ani |            |            |
| <b>TOTAL</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

- lei -

|                  | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|------------------|------------|------------|
| Sub 1 an         |            |            |
| Intre 1 si 5 ani |            |            |
| <b>TOTAL</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

Sume datorate institutiilor de credit

- lei -

| <b>Portiunea pe termen lung:</b>                      | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|-------------------------------------------------------|------------|------------|
| Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar |            |            |
| Credite bancare pe termen lung                        |            |            |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.  
 Societatea nu are in derulare contracte pentru leasing.

**Director General,**

**Director Economic,**

**Ing. Constantin - Florian Andrei**

**Ec. Monica Mirela Petcu**





**Principii, politici și metode contabile**

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

**A Bazele întocmirii situațiilor financiare**

**(1) Informații generale**

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată;
- (ii) Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMF 1802”).

Societatea a întocmit, pentru anul 2024, situații financiare cu 5 componente (bilant, cont de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalului și note explicative), deoarece îndeplinește minim două din cele trei criterii reglementate de Ordinul 1802/2014 pct. 9 alin (4), Secțiunea 1.3, respectiv cifra de afaceri, numărul de personal și total active.

Inregistrările contabile sunt efectuate în mod sistematic și cronologic cu ajutorul tehnicii de calcul și cu respectarea reglementărilor contabile menționate anterior.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

**(2) Utilizarea estimărilor**

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

**(3) Continuitatea activității**

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea

și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

(4) *Moneda de prezentare a situațiilor financiare*

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești. Leul este o monedă convertibilă în afara României.

**Conversia tranzacțiilor în monedă străină**

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. La finele fiecărei luni, soldurile monetare exprimate într-o monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancară a lunii. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar. Avansurile nu reprezintă elemente monetare și nu fac obiectul evaluării în funcție de cursul valutar.

**B Imobilizări necorporale**

*Cheltuieli de constituire*

Nu este cazul

*Cheltuieli de dezvoltare -.*

Nu este cazul

*Fond comercial.*

Nu este cazul

(i) *Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare*

Imobilizările necorporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție și se înregistrează licențele pentru programele informatice utilizate, rețetele pentru mixturile asfaltice cu agregate și website-ul pentru prezentarea Societății.

(ii) *Avansuri și alte imobilizări necorporale*

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale deținute de Societate.

## C **Imobilizări corporale**

### (1) Cost/evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Societatea nu a făcut reevaluări ale imobilizărilor corporale. Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

### (2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea de intrare, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

| <b><u>Activ</u></b>                  | <b><u>Ani</u></b> |
|--------------------------------------|-------------------|
| Construcții                          | 20 - 50           |
| Instalații tehnice și mașini         | 5 - 20            |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 3 - 10            |

Amortizarea se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrala a valorii lor de intrare.

Echipamentele tehnologice utilizate – calculatoare si echipamente IT- se amortizează prin metoda liniara.

In cadrul inventarierii anuale s-a verificat concordanta soldurilor conturilor din bilanța de verificare cu cele din balanțele analitice și evidența tehnico-operativă.

### (3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) ca diferență dintre veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de asemenea operațiuni, este inclus(ă) în contul de profit și pierdere, în „Alte venituri din exploatare” sau „Alte cheltuieli din exploatare”, după caz.

## D **Deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale**

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierdere din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și valoarea de inventar.

**E Imobilizări financiare**

Imobilizările financiare cuprind acțiunile sau părțile sociale deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care Societatea este legată în virtutea intereselor de participare și a altor investiții deținute ca imobilizări sub forma unor garanții constituite la nivelul facturilor emise lunar.

Imobilizările financiare sunt recunoscute în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Costul de achiziție cuprinde și costurile de tranzacționare. Imobilizările financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

**F Stocuri**

Stocurile sunt înregistrate la valoarea de intrare. Stocurile de natura obiectelor de inventar se trec pe cheltuială în prima lună de folosință.

Pentru trecerea pe costuri a stocurilor de materii prime și materiale s-a utilizat costul mediu la data consumului.

**G Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustarea pentru pierderi din deprecierea acestor creanțe. Ajustarea pentru pierderi din deprecierea creanțelor comerciale este constituită în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

**H Investiții financiare pe termen scurt**

Nu este cazul.

**I Numerar și echivalente de numerar**

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci.

**Capital social**

Părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

**J Dividende**

Propunerea de repartizare se regăsește în Raportul de gestiune al Administratorilor

**K Împrumuturi**

Nu este cazul

**Contabilitatea contractelor de leasing**

- (1) Contracte de leasing financiar/ operațional

Nu este cazul.

## **L Datorii comerciale**

Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

## **M Provizioane si ajustari**

Provizioanele pentru dezafectare, restructurare, litigii, precum și alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru stingerea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației. Provizioanele de restructurare cuprind costurile directe generate de restructurare, și anume cele care sunt generate în mod necesar de procesul de restructurare și nu sunt legate de desfășurarea continuă a activității entității.

La data de raportare societatea are constituite provizioane pentru obligatii previzibile , astfel:

- pentru concediu de odihna neefectuate ale salariatilor
- pentru ore suplimentare nerecuperate in cursul anului in termenul prevazut de lege pentru salariatii societatii
- pentru garantii acordate clientilor
- ajustari pentru creante neincasate

Ajustarile au fost constituite pentru sumele datorate de clientii cu care societatea se afla in litigiu, cu o pondere de recuperare extrem de scazuta.

- ajustari pentru deprecierea stocurilor

## **N Beneficiile angajaților**

*Pensii și alte beneficii după pensionare*

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

## **O Subvenții**

- (1) Subvenții aferente activelor  
Societatea a achiziționat în anii precedenți utilaje din fonduri primite din bugetul Consiliului Județean Constanța
- (2) Subvenții aferente cheltuielilor  
Nu e cazul

### **Impozitare**

*Impozit pe profit curent*

### **Recunoașterea veniturilor**

Veniturile se referă la serviciile furnizate.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute lunar, în baza facturilor emise.

Veniturile din redevențe sunt recunoscute pe baza principiilor contabilității de angajament în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în perioada la care se referă.

Reducerile comerciale acordate ulterior facturării se înregistrează în contul de profit și pierdere ca parte a veniturilor din exploatare, în poziția 'reduceri comerciale acordate'.

Societatea nu înregistrează venituri din dividende.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută.

### **Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate, pentru servicii prestate terților.

### **Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

### **Cheltuieli financiare**

Cheltuielile financiare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere, nici între venituri și cheltuieli.

**Director General,**

**Ing. Constantin – Florian Andrei**

**Director Economic,**

**Ec. Monica – Mirela Petcu**

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

|                                                                                                                                                        |   |     |                       |               |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----|-----------------------|---------------|------------------------|
| a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2; |   |     |                       |               |                        |
| Da.                                                                                                                                                    | - | Nu. | X                     | nu este cazul |                        |
| b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;                                                                                                      |   |     |                       |               |                        |
| 3,690,000.00                                                                                                                                           |   |     |                       |               |                        |
| c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise                                                                                          |   |     | Numar:                | 0             | Valoare actiuni - 1: 0 |
| * au fost versate 369,000                                                                                                                              |   |     | 10 / nu este cazul    |               |                        |
| * numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;                                                                   |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| d) actiuni rascumparabile:                                                                                                                             |   |     |                       |               |                        |
| * data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;                                                                                               |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;                                                                                           |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * valoarea eventualei prime de rascumparare;                                                                                                           |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:                                                                                                     |   |     |                       |               |                        |
| * tipul de actiuni;                                                                                                                                    |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * numar de actiuni emise;                                                                                                                              |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;                                                                                        |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * drepturi legate de distributie:                                                                                                                      |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;                                                                                          |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * perioada de exercitare a drepturilor;                                                                                                                |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * pretul platit pentru actiunile distribuite;                                                                                                          |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| f) obligatiuni emise:                                                                                                                                  |   |     |                       |               |                        |
| * tipul obligatiunilor emise;                                                                                                                          |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;                                                                                    |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta                                                      |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * valoarea nominala;                                                                                                                                   |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| * valoarea inregistrata in momentul platii.                                                                                                            |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |
| g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile                                                                              |   |     |                       |               |                        |
| * explicatie;                                                                                                                                          |   |     | ..... / nu este cazul |               |                        |

La sfarsitul anului 2024 capitalul social subscris si versat al societatii era de 3.690.000 lei, impartit într-un numar de 369.000 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 10 lei/actiune

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA- nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2024.

La 31 decembrie 2024 capitalul social versat in valoare de 3.690.500 lei este format din 369.000 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare. Capitalul social a fost modificat in exercitiul financiar 2024.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2024 este detinut de catre urmasorii asociati:

| Nr crt | Denumire asociat  | Nr. Parti sociale detinute la 31.12.2023 | Procent detinut din capitalul social la 31.12.2023 | Nr parti sociale detinute la 31.12.2024 | Procent detinut din capitalul social la 31.12.2024 |
|--------|-------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1      | UAT jud Constanta | 9,000                                    | 100                                                | 369,000                                 | 100                                                |
| TOTAL  |                   | 9,000                                    | 100%                                               | 369,000                                 | 100%                                               |

Drumuri Judetene Constanta SA nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2023 si nici in 2024.

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

## Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

- a) Indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere – **957.512 lei**  
- Consiliul de Administratie 213.437 lei  
- Directori 744.075 lei  
b) Avansuri acordate si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere – **nu e cazul**  
c) Informatii cu privire la salariati

|                                           | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31 decembrie 2023 | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31 decembrie 2024 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Personal indirect productiv -nr.salariati | 80                                                       | 85                                                       |
| Personal direct productiv – nr.salariati  | 223                                                      | 205                                                      |
| <b>Total</b>                              | <b>303</b>                                               | <b>290</b>                                               |

|                                                | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31 decembrie 2023 | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31 decembrie 2024 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Salarii de plată la sfârșitul perioadei        | 841,702                                                  | 770,027                                                  |
| Cheltuiala cu salariile angajaților            | 18,275,702                                               | 21,672,700                                               |
| Cheltuieli cu tichete masa                     | 1,931,385                                                | 1,815,638                                                |
| Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala | 1,564,260                                                | 945,810                                                  |
| Cheltuieli cu asigurarile sociale              | 480,730                                                  | 521,964                                                  |

In suma cheltuielilor cu asigurarile si protectia sociala este inclusa si suma de 463.649 lei reprezentand vouchere de vacanta acordate salariatilor in cursul anului 2024

Director General

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu

ANEXA 9 LA BILANT

| 1. INDICATORI DE LICHIDITATE                         |                                                                                                                                                                      |        |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| a) Indicatorul lichiditatii curente                  | $\frac{\text{active circulante}}{\text{datorii curente}}$                                                                                                            | 2.26   |
|                                                      | $\frac{\text{active curente (indicatorul capitalului)}}{\text{datorii curente}}$                                                                                     | 3.66   |
| b) indicatorul lichiditatii imediate                 | $\frac{\text{active circulante - stocuri}}{\text{datorii curente}}$                                                                                                  | 1.74   |
|                                                      | $\frac{\text{active curente - stocuri (indicatorul test acid)}}{\text{datorii curente}}$                                                                             | 3.13   |
| 2. INDICATORI DE RISC                                |                                                                                                                                                                      |        |
| a) Indicatorul gradului de indatorare                | $\frac{\text{datorii peste 1 an}}{\text{capital propriu}} \times 100$                                                                                                | 0.31   |
|                                                      | $\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} \times 100$                                                                                                | 0.00   |
| b) indicatorul privind dobanda                       | $\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{cheltuieli cu dobanda}}$                                                               | 0.00   |
| 3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE) |                                                                                                                                                                      |        |
| a) viteza de rotatie a debitelor clienti             | $\frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$                                                                                               | 156.57 |
| b) viteza de rotatie a creditelor furnizori          | $\frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$                                                                                             | 22.60  |
| e) viteza de rotatie a activelor imobilizate         | $\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$                                                                                                          | 2.17   |
| f) viteza de rotatie a activelor totale              | $\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}}$                                                                                                                | 0.83   |
| 4. INDICATORI DE PROFITABILITATE                     |                                                                                                                                                                      |        |
| a) rentabilitatea capitalului angajat                | $\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{capital angajat} = \text{capital propriu} + \text{datorii pe termen lung}} \times 100$ | 7.03   |

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu

**ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------|---|---------------|------------|
| a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| <p>DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA- cu sediul in CONSTANTA este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila societatilor cu capital integral de stat, in vigoare, coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.</p> <p>Societatea a desfasurat construirea, întreținerea și modernizarea drumurilor judetene, respectiv drumuri comunale din judetul CONSTANTA si prestări servicii similare, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 290 angajati (pe parcursul anului 2024).</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a venitului                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | * proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;                                                                                                                                                                                                                         |   |                                                          |   |               | 0          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | * reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;                                                                                                                                                                                                                                     |   |                                                          |   |               | 0          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | * masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale; |   |                                                          |   |               | 0          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | * impozitul pe profit ramas de plata.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |                                                          |   |               | 935,078    |
| e) Cifra de afaceri: 59.706.800                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| * pe segmente de activitati                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Comert                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0 | Servicii                                                 | 0 | Lucrari       | 59,706,800 |
| * pe piete geografice.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Romania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0 | International                                            | 0 |               | 0          |
| f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| * natura evenimentului;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | nu este cazul |            |
| * estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | nu este cazul |            |
| g) Explicatii despre valoarea si natura:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| * veniturilor si cheltuielilor extraordinare;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | nu este cazul |            |
| * veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | -             |            |
| h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| i) Leasing financiar - informatii:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   |               |            |
| * descriere generala a contractelor semnificative de leasing;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | nu este cazul |            |
| * dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | nu este cazul |            |
| 1. Leasing financiar - evidentieri:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   | Descriere generala a contractelor importante de leasing: |   |               |            |
| * existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | nu este cazul |            |
| * restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                          |   | nu este cazul |            |
| 2. Leasing financiar - evidentieri:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   | dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare          |   | nu este cazul |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ONORARII PLATITE AUDITORILOR 17.250 LEI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct. |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.                                                                                                                                                                                                                                       |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| nu este cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| Veniturile si cheltuielile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2024 sunt: |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Total venituri                                                                                                 | <b>64,420,771.00</b> |
| Total cheltuieli                                                                                               | <b>61,833,262.00</b> |
| Profit brut cont 121                                                                                           | <b>2,587,509.00</b>  |
| Total sume 691                                                                                                 | <b>145,406.00</b>    |
| Cheltuieli nedeductibile-cont 635                                                                              | 11,017.00            |
| Cheltuieli nedeductibile-cont 6581                                                                             | 236,757.00           |
| Cheltuieli nedeductibile-cont 6588                                                                             | 83,956.00            |
| Cheltuieli cu clientii neacoperite-provizion 654.02                                                            | 23,953.00            |
| Provizioane (ct 6812)                                                                                          | 1,650,520.00         |
| Cheltuieli proviz. pentru ajustarea creantelor (ct 6814)                                                       | 2,985,739.00         |
| <b>Total cheltuieli neimpozabile</b>                                                                           | <b>5,137,348.00</b>  |
| <b>Venituri neimpozabile</b>                                                                                   | <b>479,758.00</b>    |
| <b>Rezerva legala deductibila</b>                                                                              | <b>136,646.00</b>    |
| Profit impozabil                                                                                               | 7,108,453.00         |
| Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr. 153/2020                                                       | 56,868.00            |
| Impozit profit                                                                                                 | <b>1,080,484.00</b>  |

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.  
Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2024 este de 16%.

**Director General,**

**Ing. Constantin - Florian Andrei**

**Director Economic,**

**Ec. Monica Mirela Petcu**

## DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

Constanța, Str. Celulozei nr. 15A

Telefon: 0241/693523

Fax: 0241/630696

Cod fiscal: 2749993

Nota 11

### EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, atât favorabile cât și nefavorabile care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru publicare.

Sunt identificate două tipuri de evenimente ulterioare datei bilanțului, după cum urmează:

- Care fac dovada unor condiții/ circumstanțe existente la data bilanțului (evenimente ulterioare datei bilanțului care necesită ajustare)

În cadrul acestei categorii nu s-au identificat evenimente ulterioare datei bilanțului.

- Care indică circumstanțe care au apărut ulterior datei bilanțului (evenimente ulterioare datei bilanțului care nu necesită ajustare)

În cadrul acestei categorii s-a identificat astfel:

- Impactul stării de război din Ucraina s-a materializat prin creșterea prețurilor ceea ce a determinat reducerea profiturilor societății, precum și o reducere a predicibilității bugetelor pentru perioada următoare a societății noastre, în anul curent.

Societatea a luat măsurile necesare, în perioada curentă, majorând prețurile de vânzare, securizând finanțarea pentru asigurarea continuității activității operaționale, astfel ca nu se estimează dificultăți semnificative care pot afecta continuitatea activității pe cel puțin 12 luni de la data situațiilor financiare.

Director General,

Ing. Constantin – Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica – Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA  
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A  
Telefon: 0241/693523  
Fax: 0241/630696  
Cod fiscal: 2749993

## DECLARAȚIE

Conform Legii contabilității 82/1991, republicată, subsemnatul Constantin – Florian Andrei, în calitate de Director General, declar pe propria răspundere că:

- pentru întocmirea situațiilor financiare anuale s-au aplicat politici contabile conform reglementărilor aplicabile în vigoare;
- situațiile financiare anuale oferă imaginea fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- SC Drumuri Judetene Constanța SA își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director General,

Ing. Constantin – Florian Andrei



BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 1 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                           | Sold inceput an |               | Rulaj cumulat  |               | Sume Finale    |                | Sold Final    |               |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                |                                                    | Debit           | Credit        | Debit          | Credit        | Debit          | Credit         | Debit         | Credit        |
| 1              | CONTURI DE CAPITALURI                              | 18.000,00       | 62.969.076,86 | 111.644.090,38 | 97.187.486,47 | 111.662.090,38 | 160.156.563,33 | 0,00          | 48.494.472,95 |
| 1 sf:23        |                                                    | 0,00            | 62.951.076,86 |                |               |                |                |               |               |
| 101            | CAPITAL SOCIAL                                     | 0,00            | 5.856.523,88  | 9.366.523,88   | 7.200.000,00  | 9.366.523,88   | 13.056.523,88  | 0,00          | 3.690.000,00  |
| 1011           | CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT                          | 0,00            | 0,00          | 3.600.000,00   | 3.600.000,00  | 3.600.000,00   | 3.600.000,00   | 0,00          | 0,00          |
| 1012           | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT                            | 0,00            | 90.000,00     | 0,00           | 3.600.000,00  | 0,00           | 3.690.000,00   | 0,00          | 3.690.000,00  |
| 1015           | PATRIMONIUL REGIEI                                 | 0,00            | 5.766.523,88  | 5.766.523,88   | 0,00          | 5.766.523,88   | 5.766.523,88   | 0,00          | 0,00          |
| 105            | REZERVE DIN REEVALUARE                             | 0,00            | 6.696.613,66  | 661.935,95     | 0,00          | 661.935,95     | 6.696.613,66   | 0,00          | 6.034.677,71  |
| 106            | REZERVE                                            | 0,00            | 7.533.854,02  | 0,00           | 14.046.339,72 | 0,00           | 21.580.193,74  | 0,00          | 21.580.193,74 |
| 1061           | REZERVE LEGALE                                     | 0,00            | 1.171.304,78  | 0,00           | 136.646,00    | 0,00           | 1.307.950,78   | 0,00          | 1.307.950,78  |
| 1068           | ALTE REZERVE                                       | 0,00            | 6.362.549,24  | 0,00           | 13.909.693,72 | 0,00           | 20.272.242,96  | 0,00          | 20.272.242,96 |
| 117            | REZULTAT REPORTAT                                  | 0,00            | 28.001.451,22 | 23.582.867,98  | 1.528.572,17  | 23.582.867,98  | 29.530.023,39  | 0,00          | 5.947.155,41  |
| 1171           | REZ.REPORTAT-PROFIT NEREPARTIZAT/PIERD.NEACOPERITA | 0,00            | 23.103.970,33 | 15.218.017,00  | 0,00          | 15.218.017,00  | 23.103.970,33  | 0,00          | 7.885.953,33  |
| 1174           | REZ.REPORTAT DIN CORECTARE ERORI CONTABILE         | 0,00            | 4.897.480,89  | 8.364.850,98   | 1.528.572,17  | 8.364.850,98   | 6.426.053,06   | 1.938.797,92  | 0,00          |
| 121            | PROFIT SI PIERDERE                                 | 0,00            | 4.670.790,68  | 67.567.418,57  | 64.549.058,77 | 67.567.418,57  | 69.219.849,45  | 0,00          | 1.652.430,88  |
| 129            | REPARTIZAREA PROFITULUI                            | 18.000,00       | 0,00          | 4.789.436,68   | 4.670.790,68  | 4.807.436,68   | 4.670.790,68   | 136.646,00    | 0,00          |
| 151            | PROVIZIOANE                                        | 0,00            | 10.208.932,19 | 5.106.587,01   | 4.617.937,09  | 5.106.587,01   | 14.826.869,28  | 0,00          | 9.720.282,27  |
| 1512           | PROVIZIOANE PENTRU GARANTII ACORDATE CLIENTILOR    | 0,00            | 8.150.342,19  | 2.930.524,01   | 2.502.138,09  | 2.930.524,01   | 10.652.480,28  | 0,00          | 7.721.956,27  |
| 1518           | ALTE PROVIZIOANE                                   | 0,00            | 2.058.590,00  | 2.176.063,00   | 2.115.799,00  | 2.176.063,00   | 4.174.389,00   | 0,00          | 1.998.326,00  |
| 167            | ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE              | 0,00            | 911,21        | 569.320,31     | 574.788,04    | 569.320,31     | 575.699,25     | 0,00          | 6.378,94      |
| 2              | CONTURI DE IMOBILIZARI                             | 63.257.786,41   | 42.987.402,51 | 13.813.676,64  | 6.065.644,66  | 77.071.463,05  | 49.053.047,17  | 28.018.415,88 | 0,00          |
| 2 sf:23        |                                                    | 20.270.383,90   | 0,00          |                |               |                |                |               |               |
| 205            | CONCES.,BREV.,LIC., MARCI COM,DR.SI AL.ACT.SIM.    | 36.311,76       | 0,00          | 1.301,10       | 0,00          | 37.612,86      | 0,00           | 37.612,86     | 0,00          |
| 2051           | CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE, MARCI COM.ACHIZITONATE | 36.311,76       | 0,00          | 1.301,10       | 0,00          | 37.612,86      | 0,00           | 37.612,86     | 0,00          |
| 208            | ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE                       | 114.168,34      | 0,00          | 29.430,00      | 0,00          | 143.598,34     | 0,00           | 143.598,34    | 0,00          |
| 211            | TERENURI SI AMENAJARI TERENURI                     | 2.937.083,23    | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 2.937.083,23   | 0,00           | 2.937.083,23  | 0,00          |
| 2111           | TERENURI                                           | 2.937.083,23    | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 2.937.083,23   | 0,00           | 2.937.083,23  | 0,00          |

43

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 2 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                           | Sold inceput an |               | Rulaj cumulat |               | Sume Finale   |               | Sold Final    |               |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                |                                                    | Debit           | Credit        | Debit         | Credit        | Debit         | Credit        | Debit         | Credit        |
| 212            | CONSTRUCTII                                        | 10.693.537,95   | 0,00          | 1.184.280,66  | 661.935,95    | 11.877.818,61 | 661.935,95    | 11.215.882,66 | 0,00          |
| 213            | INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE DE TRANSPORT        | 48.558.462,95   | 0,00          | 10.196.606,09 | 0,00          | 58.755.069,04 | 0,00          | 58.755.069,04 | 0,00          |
| 2131           | ECHIP.TEHNOL:MASINI UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU | 28.562.029,89   | 0,00          | 10.043.263,86 | 0,00          | 38.605.293,75 | 0,00          | 38.605.293,75 | 0,00          |
| 2132           | APARATE,INSTALATII DE MASURARE CONTROL REGLARE     | 2.115.865,13    | 0,00          | 132.333,83    | 0,00          | 2.248.198,96  | 0,00          | 2.248.198,96  | 0,00          |
| 2133           | MIJLOACE DE TRANSPORT                              | 17.880.567,93   | 0,00          | 21.008,40     | 0,00          | 17.901.576,33 | 0,00          | 17.901.576,33 | 0,00          |
| 214            | MOBILIER, BIROTICA, ECH.DE PROTECTIE ALTE ACT.CORP | 165.116,86      | 0,00          | 22.550,50     | 0,00          | 187.667,36    | 0,00          | 187.667,36    | 0,00          |
| 231            | IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE          | 95.910,94       | 0,00          | 78.000,00     | 173.910,94    | 173.910,94    | 173.910,94    | 0,00          | 0,00          |
| 231.02         | I.C.C-INSTALATII TEHNICE SI MASINI                 | 95.910,94       | 0,00          | 78.000,00     | 173.910,94    | 173.910,94    | 173.910,94    | 0,00          | 0,00          |
| 267            | CREANTE IMOBILIZATE                                | 657.194,38      | 0,00          | 2.301.508,29  | 2.408.534,34  | 2.958.702,67  | 2.408.534,34  | 550.168,33    | 0,00          |
| 2678           | ALTE CREANTE IMOBILIZATE                           | 657.194,38      | 0,00          | 2.301.508,29  | 2.408.534,34  | 2.958.702,67  | 2.408.534,34  | 550.168,33    | 0,00          |
| 280            | AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE       | 0,00            | 133.188,79    | 0,00          | 23.622,07     | 0,00          | 156.810,86    | 0,00          | 156.810,86    |
| 2805           | AMORT.CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE,MARCI COMER,SIMIL | 0,00            | 22.562,04     | 0,00          | 2.690,28      | 0,00          | 25.252,32     | 0,00          | 25.252,32     |
| 2808           | AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE          | 0,00            | 110.626,75    | 0,00          | 20.931,79     | 0,00          | 131.558,54    | 0,00          | 131.558,54    |
| 281            | AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE         | 0,00            | 42.854.213,72 | 0,00          | 2.797.641,36  | 0,00          | 45.651.855,08 | 0,00          | 45.651.855,08 |
| 2812           | AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR                         | 0,00            | 1.498.302,49  | 0,00          | -24.943,18    | 0,00          | 1.473.359,31  | 0,00          | 1.473.359,31  |
| 2813           | AMORTIZ.INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSPORT  | 0,00            | 41.208.258,14 | 0,00          | 2.816.437,34  | 0,00          | 44.024.695,48 | 0,00          | 44.024.695,48 |
| 2814           | AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE            | 0,00            | 147.653,09    | 0,00          | 6.147,20      | 0,00          | 153.800,29    | 0,00          | 153.800,29    |
| 3              | CONTURI DE STOCURI SI PROD.IN CURS DE EXECUTIE     | 10.534.269,68   | 24.044,86     | 42.514.825,31 | 42.615.558,69 | 53.049.094,99 | 42.639.603,55 | 10.409.491,44 | 0,00          |
| 3 sf:23        |                                                    | 10.510.224,82   | 0,00          |               |               |               |               |               |               |
| 301            | MATERII PRIME                                      | 3.735.561,73    | 0,00          | 11.420.504,86 | 11.252.631,60 | 15.156.066,59 | 11.252.631,60 | 3.903.434,99  | 0,00          |
| 302            | MATERIALE CONSUMABILE                              | 2.281.214,00    | 0,00          | 5.757.630,67  | 5.708.433,75  | 8.038.844,67  | 5.708.433,75  | 2.330.410,92  | 0,00          |
| 3021           | MATERIALE AUXILIARE                                | 473.506,21      | 0,00          | 1.023.846,06  | 883.031,27    | 1.497.352,27  | 883.031,27    | 614.321,00    | 0,00          |
| 3022           | COMBUSTIBIL                                        | 460.389,26      | 0,00          | 2.971.228,41  | 3.069.852,31  | 3.431.617,67  | 3.069.852,31  | 361.765,36    | 0,00          |
| 3024           | PIESE DE SCHIMB                                    | 1.098.836,12    | 0,00          | 1.194.866,77  | 1.190.825,38  | 2.293.702,89  | 1.190.825,38  | 1.102.877,51  | 0,00          |
| 3025           | SEMINTE SI MATERIAL DE PLANTAT                     | 24.044,86       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 24.044,86     | 0,00          | 24.044,86     | 0,00          |
| 3028           | ALTE MATERIALE CONSUMABILE                         | 224.437,55      | 0,00          | 567.689,43    | 564.724,79    | 792.126,98    | 564.724,79    | 227.402,19    | 0,00          |

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 3 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                           | Sold inceput an |               | Rulaj cumulat  |                | Sume Finale    |                | Sold Final    |               |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                |                                                    | Debit           | Credit        | Debit          | Credit         | Debit          | Credit         | Debit         | Credit        |
| 303            | MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR         | 219.697,77      | 0,00          | 243.950,17     | 311.198,76     | 463.647,94     | 311.198,76     | 152.449,18    | 0,00          |
| 322            | MAT.CONSUMABILE IN CURS DE APROVIZIONARE           | 0,00            | 0,00          | 16.918,71      | 0,00           | 16.918,71      | 0,00           | 16.918,71     | 0,00          |
| 332            | SERVICII IN CURS DE EXECUTIE                       | 1.019.198,98    | 0,00          | -281.899,31    | 9.092,49       | 737.299,67     | 9.092,49       | 728.207,18    | 0,00          |
| 341            | SEMIFABRICATE                                      | 1.227.034,10    | 0,00          | 183.836,31     | 11.026,44      | 1.410.870,41   | 11.026,44      | 1.399.843,97  | 0,00          |
| 345            | PRODUSE FINITE                                     | 1.917.976,60    | 0,00          | 25.154.199,54  | 25.654.339,04  | 27.072.176,14  | 25.654.339,04  | 1.417.837,10  | 0,00          |
| 346            | PRODUSE REZIDUALE                                  | 723.783,30      | 0,00          | -7.150,94      | 108.206,13     | 716.632,36     | 108.206,13     | 608.426,23    | 0,00          |
| 348            | DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE                       | -638.351,89     | 0,00          | 26.112,36      | -441.439,75    | -612.239,53    | -441.439,75    | -170.799,78   | 0,00          |
| 371            | MARFURI                                            | 38.428,48       | 0,00          | 0,00           | 2.055,23       | 38.428,48      | 2.055,23       | 36.373,25     | 0,00          |
| 381            | AMBALAJE                                           | 9.726,61        | 0,00          | 722,94         | 15,00          | 10.449,55      | 15,00          | 10.434,55     | 0,00          |
| 394            | AJUSTARI PT. DEPRECIEREA PRODUSELOR                | 0,00            | 24.044,86     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 24.044,86      | 0,00          | 24.044,86     |
| 3947           | AJUSTARI PT. DEPRECIEREA PRODUSELOR AGRICOLE       | 0,00            | 24.044,86     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 24.044,86      | 0,00          | 24.044,86     |
| 4              | CONTURI DE TERTI                                   | 29.832.559,18   | 16.814.483,22 | 253.804.312,11 | 278.792.057,18 | 283.636.871,29 | 295.606.540,40 | 0,00          | 11.969.669,11 |
| 4 sf:23        |                                                    | 13.018.075,96   | 0,00          |                |                |                |                |               |               |
| 401            | FURNIZORI                                          | 0,00            | 2.546.315,25  | 35.414.816,17  | 36.061.404,62  | 35.414.816,17  | 38.607.719,87  | 0,00          | 3.192.903,70  |
| 404            | FURNIZORI DE IMOBILIZARI                           | 0,00            | 7.176,22      | 6.614.367,85   | 8.085.292,78   | 6.614.367,85   | 8.092.469,00   | 0,00          | 1.478.101,15  |
| 408            | FURNIZORI-FACTURI NESOSITE                         | 0,00            | 443.389,88    | 16.423.576,61  | 16.455.353,75  | 16.423.576,61  | 16.898.743,63  | 0,00          | 475.167,02    |
| 409            | FURNIZORI-DEBITORI                                 | 4.540.221,17    | 0,00          | -4.009.962,38  | 508.228,59     | 530.258,79     | 508.228,59     | 22.030,20     | 0,00          |
| 4091           | FURNIZ-DEBIT.PT.CUMPARARI BUNURI DE NATURA STOCURI | 28.154,76       | 0,00          | 342.252,55     | 367.087,11     | 370.407,31     | 367.087,11     | 3.320,20      | 0,00          |
| 4092           | FURNIZ-DEBIT.PT.PRESTARI SERVICII SI EXEC.LUCRARI  | 8.172,66        | 0,00          | 145.508,87     | 134.971,53     | 153.681,53     | 134.971,53     | 18.710,00     | 0,00          |
| 4093           | AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE     | 4.503.893,75    | 0,00          | -4.503.893,75  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          |
| 4094           | AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE   | 0,00            | 0,00          | 6.169,95       | 6.169,95       | 6.169,95       | 6.169,95       | 0,00          | 0,00          |
| 411            | CLIENTI                                            | 24.447.247,33   | 0,00          | 78.221.594,32  | 86.995.013,94  | 102.668.841,65 | 86.995.013,94  | 15.673.827,71 | 0,00          |
| 4111           | CLIENTI                                            | 7.433.674,99    | 0,00          | 72.952.093,35  | 76.112.956,04  | 80.385.768,34  | 76.112.956,04  | 4.272.812,30  | 0,00          |
| 4118           | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU                     | 17.013.572,34   | 0,00          | 5.269.500,97   | 10.882.057,90  | 22.283.073,31  | 10.882.057,90  | 11.401.015,41 | 0,00          |
| 418            | CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT                        | 9.016,32        | 0,00          | 17.150.701,37  | 15.457.380,86  | 17.159.717,69  | 15.457.380,86  | 1.702.336,83  | 0,00          |
| 419            | CLIENTI-CREDITORI                                  | 0,00            | 145.263,75    | 1.091.583,88   | 1.045.657,21   | 1.091.583,88   | 1.190.920,96   | 0,00          | 99.337,08     |

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 4 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                          | Sold inceput an |            | Rulaj cumulat |               | Sume Finale   |               | Sold Final |              |
|----------------|---------------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|
|                |                                                   | Debit           | Credit     | Debit         | Credit        | Debit         | Credit        | Debit      | Credit       |
| 421            | PERSONAL-SALARII DATORATE                         | 0,00            | 820.947,00 | 21.553.986,00 | 21.476.220,00 | 21.553.986,00 | 22.297.167,00 | 0,00       | 743.181,00   |
| 423            | PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE              | 0,00            | 20.755,00  | 368.557,00    | 374.648,00    | 368.557,00    | 395.403,00    | 0,00       | 26.846,00    |
| 424            | PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT               | 0,00            | 11.891,00  | 466.696,00    | 1.954.606,00  | 466.696,00    | 1.966.497,00  | 0,00       | 1.499.801,00 |
| 425            | AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI                    | 0,00            | 0,00       | 6.272.780,00  | 6.272.780,00  | 6.272.780,00  | 6.272.780,00  | 0,00       | 0,00         |
| 426            | DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE                   | 0,00            | 3.978,78   | 4.695,78      | 2.162,00      | 4.695,78      | 6.140,78      | 0,00       | 1.445,00     |
| 427            | RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR            | 0,00            | 42.580,00  | 349.631,00    | 332.041,00    | 349.631,00    | 374.621,00    | 0,00       | 24.990,00    |
| 428            | ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL | 10.128,67       | 91.899,42  | 691.500,96    | 785.062,96    | 701.629,63    | 876.962,38    | 0,00       | 175.332,75   |
| 428 sf:23      |                                                   | 0,00            | 81.770,75  |               |               |               |               |            |              |
| 4281           | ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL            | 0,00            | 91.899,42  | 671.962,04    | 765.445,35    | 671.962,04    | 857.344,77    | 0,00       | 185.382,73   |
| 4282           | ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL            | 10.128,67       | 0,00       | 19.538,92     | 19.617,61     | 29.667,59     | 19.617,61     | 10.049,98  | 0,00         |
| 431            | ASIGURARI SOCIALE                                 | 0,00            | 889.646,00 | 7.563.440,00  | 7.492.302,00  | 7.563.440,00  | 8.381.948,00  | 0,00       | 818.508,00   |
| 4315           | CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE                  | 0,00            | 609.344,00 | 4.997.754,00  | 4.937.536,00  | 4.997.754,00  | 5.546.880,00  | 0,00       | 549.126,00   |
| 4316           | CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE      | 0,00            | 280.302,00 | 2.565.686,00  | 2.554.766,00  | 2.565.686,00  | 2.835.068,00  | 0,00       | 269.382,00   |
| 436            | CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA             | 0,00            | 64.438,00  | 527.187,00    | 521.964,00    | 527.187,00    | 586.402,00    | 0,00       | 59.215,00    |
| 438            | ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE                   | 162.323,00      | 0,00       | 375.212,00    | 145.063,00    | 537.535,00    | 145.063,00    | 392.472,00 | 0,00         |
| 4382           | ALTE CREANTE SOCIALE                              | 162.323,00      | 0,00       | 375.212,00    | 145.063,00    | 537.535,00    | 145.063,00    | 392.472,00 | 0,00         |
| 441            | IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT                         | 0,00            | 435.819,00 | 758.373,00    | 1.257.632,00  | 758.373,00    | 1.693.451,00  | 0,00       | 935.078,00   |
| 4411           | IMPOZITUL PE PROFIT                               | 0,00            | 435.819,00 | 758.373,00    | 1.257.632,00  | 758.373,00    | 1.693.451,00  | 0,00       | 935.078,00   |
| 442            | TAXA PE VALOAREA ADAUGATA                         | 3.511,11        | 744.810,65 | 24.372.825,61 | 23.910.415,60 | 24.376.336,72 | 24.655.226,25 | 0,00       | 278.889,53   |
| 442 sf:23      |                                                   | 0,00            | 741.299,54 |               |               |               |               |            |              |
| 4423           | T.V.A. DE PLATA                                   | 0,00            | 744.810,65 | 5.799.779,49  | 5.339.349,67  | 5.799.779,49  | 6.084.160,32  | 0,00       | 284.380,83   |
| 4424           | T.V.A. DE RECUPERAT                               | 0,00            | 0,00       | 587.515,49    | 587.515,49    | 587.515,49    | 587.515,49    | 0,00       | 0,00         |
| 4426           | T.V.A. DEDUCTIBILA                                | 0,00            | 0,00       | 6.452.551,59  | 6.452.551,59  | 6.452.551,59  | 6.452.551,59  | 0,00       | 0,00         |
| 4427           | T.V.A. COLECTATA                                  | 0,00            | 0,00       | 11.391.701,45 | 11.391.701,45 | 11.391.701,45 | 11.391.701,45 | 0,00       | 0,00         |
| 4428           | T.V.A. NEEXIGIBILA                                | 3.511,11        | 0,00       | 141.277,59    | 139.297,40    | 144.788,70    | 139.297,40    | 5.491,30   | 0,00         |
| 444            | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR        | 0,00            | 25.147,00  | 116.220,00    | 111.990,00    | 116.220,00    | 137.137,00    | 0,00       | 20.917,00    |
| 446            | ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE       | 44.294,00       | 614.506,79 | 1.378.911,77  | 911.301,23    | 1.423.205,77  | 1.525.808,02  | 0,00       | 102.602,25   |

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 5 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                           | Sold inceput an |              | Rulaj cumulat    |                  | Sume Finale      |                  | Sold Final    |              |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
|                |                                                    | Debit           | Credit       | Debit            | Credit           | Debit            | Credit           | Debit         | Credit       |
| 446 sf:23      |                                                    | 0,00            | 570.212,79   |                  |                  |                  |                  |               |              |
| 447            | FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE      | 0,00            | 33.198,00    | 458.018,00       | 464.735,00       | 458.018,00       | 497.933,00       | 0,00          | 39.915,00    |
| 448            | ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STATULUI        | 5.802,00        | 0,00         | 18.902,00        | 31.288,00        | 24.704,00        | 31.288,00        | 0,00          | 6.584,00     |
| 4481           | ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI              | 0,00            | 0,00         | 18.902,00        | 25.486,00        | 18.902,00        | 25.486,00        | 0,00          | 6.584,00     |
| 4482           | ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI              | 5.802,00        | 0,00         | 0,00             | 5.802,00         | 5.802,00         | 5.802,00         | 0,00          | 0,00         |
| 456            | DECONTARI CU ACTIONARII / ASOCIATII PRIV CAPITALUL | 0,00            | 0,00         | 3.600.000,00     | 3.600.000,00     | 3.600.000,00     | 3.600.000,00     | 0,00          | 0,00         |
| 457            | DIVIDENDE DE PLATA                                 | 0,00            | 0,00         | 0,00             | 9.773.031,84     | 0,00             | 9.773.031,84     | 0,00          | 9.773.031,84 |
| 461            | DEBITORI DIVERSI                                   | 148.410,86      | 0,00         | 97.646,58        | 166.699,57       | 246.057,44       | 166.699,57       | 79.357,87     | 0,00         |
| 462            | CREDITORI DIVERSI                                  | 0,00            | 141.164,44   | 77.975,48        | 23.362,38        | 77.975,48        | 164.526,82       | 0,00          | 86.551,34    |
| 471            | CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS                   | 153.882,43      | 0,00         | 608.027,30       | 589.111,38       | 761.909,73       | 589.111,38       | 172.798,35    | 0,00         |
| 473            | DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE      | 307.722,29      | 0,00         | -87.708,12       | 125.971,42       | 220.014,17       | 125.971,42       | 94.042,75     | 0,00         |
| 475            | SUBVENTII PENTRU INVESTITII                        | 0,00            | 5.822.094,05 | 1.846.847,58     | 0,00             | 1.846.847,58     | 5.822.094,05     | 0,00          | 3.975.246,47 |
| 4752           | IMPR. NERAMBURS.CU CARACTER DE SUBVENTII PT.INVEST | 0,00            | 4.373.738,14 | 1.779.855,89     | 0,00             | 1.779.855,89     | 4.373.738,14     | 0,00          | 2.593.882,25 |
| 4754           | PLUSURI DE INVENTAR DE NATURA IMOBILIZARILOR       | 0,00            | 1.448.355,91 | 66.991,69        | 0,00             | 66.991,69        | 1.448.355,91     | 0,00          | 1.381.364,22 |
| 482            | DECONTARI INTRE SUBUNITATI                         | 0,00            | 0,00         | 29.975.071,84    | 29.975.071,84    | 29.975.071,84    | 29.975.071,84    | 0,00          | 0,00         |
| 491            | AJUSTARI PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI         | 0,00            | 3.909.462,99 | 1.502.837,51     | 3.886.266,21     | 1.502.837,51     | 7.795.729,20     | 0,00          | 6.292.891,69 |
| 5              | CONTURI DE TREZORERIE                              | 19.152.395,18   | 3,00         | 6.313.776.925,69 | 6.310.893.083,13 | 6.332.929.320,87 | 6.310.893.086,13 | 22.036.234,74 | 0,00         |
| 5 sf:23        |                                                    | 19.152.392,18   | 0,00         |                  |                  |                  |                  |               |              |
| 512            | CONTURI CURENTE LA BANCII                          | 19.127.808,07   | 3,00         | 3.192.566.789,03 | 3.189.672.183,29 | 3.211.694.597,10 | 3.189.672.186,29 | 22.022.410,81 | 0,00         |
| 512 sf:23      |                                                    | 19.127.805,07   | 0,00         |                  |                  |                  |                  |               |              |
| 5121           | CONTURI LA BANCII IN LEI                           | 19.127.664,95   | 3,00         | 3.192.544.301,62 | 3.189.649.697,01 | 3.211.671.966,57 | 3.189.649.700,01 | 22.022.266,56 | 0,00         |
| 5121 sf:23     |                                                    | 19.127.661,95   | 0,00         |                  |                  |                  |                  |               |              |
| 5124           | CONTURI LA BANCII IN VALUTA                        | 143,12          | 0,00         | 1,13             | 0,00             | 144,25           | 0,00             | 144,25        | 0,00         |
| 5125           | SUME IN CURS DE DECONTARE                          | 0,00            | 0,00         | 22.486,28        | 22.486,28        | 22.486,28        | 22.486,28        | 0,00          | 0,00         |
| 531            | CASA                                               | 13.910,11       | 0,00         | 1.413.423,15     | 1.421.501,33     | 1.427.333,26     | 1.421.501,33     | 5.831,93      | 0,00         |
| 5311           | CASA IN LEI                                        | 13.910,11       | 0,00         | 1.413.423,15     | 1.421.501,33     | 1.427.333,26     | 1.421.501,33     | 5.831,93      | 0,00         |
| 532            | ALTE VALORI                                        | 10.677,00       | 0,00         | 2.281.885,33     | 2.284.570,33     | 2.292.562,33     | 2.284.570,33     | 7.992,00      | 0,00         |

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 6 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                         | Sold inceput an |        | Rulaj cumulat    |                  | Sume Finale      |                  | Sold Final |        |
|----------------|--------------------------------------------------|-----------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------|--------|
|                |                                                  | Debit           | Credit | Debit            | Credit           | Debit            | Credit           | Debit      | Credit |
| 5321           | TIMBRE FISCALE SI POSTALE                        | 32,00           | 0,00   | 0,00             | 0,00             | 32,00            | 0,00             | 32,00      | 0,00   |
| 5328           | ALTE VALORI                                      | 10.645,00       | 0,00   | 2.281.885,33     | 2.284.570,33     | 2.292.530,33     | 2.284.570,33     | 7.960,00   | 0,00   |
| 542            | AVANSURI DE TREZORERIE                           | 0,00            | 0,00   | 58.882,21        | 58.882,21        | 58.882,21        | 58.882,21        | 0,00       | 0,00   |
| 581            | VIRAMENTE INTERNE                                | 0,00            | 0,00   | 3.117.455.945,97 | 3.117.455.945,97 | 3.117.455.945,97 | 3.117.455.945,97 | 0,00       | 0,00   |
| 6              | CONTURI DE CHELTUIELI                            | 0,00            | 0,00   | 67.578.241,46    | 67.578.241,46    | 67.578.241,46    | 67.578.241,46    | 0,00       | 0,00   |
| 601            | CHELTUIELI CU MATERIIILE PRIME                   | 0,00            | 0,00   | 11.377.666,07    | 11.377.666,07    | 11.377.666,07    | 11.377.666,07    | 0,00       | 0,00   |
| 602            | CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE            | 0,00            | 0,00   | 4.983.624,42     | 4.983.624,42     | 4.983.624,42     | 4.983.624,42     | 0,00       | 0,00   |
| 6021           | CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE              | 0,00            | 0,00   | 579.122,24       | 579.122,24       | 579.122,24       | 579.122,24       | 0,00       | 0,00   |
| 6022           | CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL                 | 0,00            | 0,00   | 3.025.993,53     | 3.025.993,53     | 3.025.993,53     | 3.025.993,53     | 0,00       | 0,00   |
| 6024           | CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB             | 0,00            | 0,00   | 985.561,44       | 985.561,44       | 985.561,44       | 985.561,44       | 0,00       | 0,00   |
| 6028           | CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE    | 0,00            | 0,00   | 392.947,21       | 392.947,21       | 392.947,21       | 392.947,21       | 0,00       | 0,00   |
| 603            | CHELT.PT.MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENTAR | 0,00            | 0,00   | 189.933,03       | 189.933,03       | 189.933,03       | 189.933,03       | 0,00       | 0,00   |
| 604            | CH.PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE                 | 0,00            | 0,00   | 2.609,67         | 2.609,67         | 2.609,67         | 2.609,67         | 0,00       | 0,00   |
| 605            | CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA                | 0,00            | 0,00   | 2.228.282,94     | 2.228.282,94     | 2.228.282,94     | 2.228.282,94     | 0,00       | 0,00   |
| 6051           | CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE           | 0,00            | 0,00   | 821.228,04       | 821.228,04       | 821.228,04       | 821.228,04       | 0,00       | 0,00   |
| 6052           | CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA               | 0,00            | 0,00   | 130.691,89       | 130.691,89       | 130.691,89       | 130.691,89       | 0,00       | 0,00   |
| 6053           | CHELTUIELI PRIVIND GAZE NATURALE                 | 0,00            | 0,00   | 1.276.363,01     | 1.276.363,01     | 1.276.363,01     | 1.276.363,01     | 0,00       | 0,00   |
| 608            | CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE                    | 0,00            | 0,00   | 15,00            | 15,00            | 15,00            | 15,00            | 0,00       | 0,00   |
| 609            | REDUCERI COMERCIALE PRIMITE                      | 0,00            | 0,00   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00       | 0,00   |
| 611            | CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE        | 0,00            | 0,00   | 339.196,60       | 339.196,60       | 339.196,60       | 339.196,60       | 0,00       | 0,00   |
| 612            | CH.REDEVENTE,LOCATII GESTIUNE,CHIRII             | 0,00            | 0,00   | 285.609,92       | 285.609,92       | 285.609,92       | 285.609,92       | 0,00       | 0,00   |
| 6121           | CHELTUIELI CU REDEVENTELE                        | 0,00            | 0,00   | 252.944,08       | 252.944,08       | 252.944,08       | 252.944,08       | 0,00       | 0,00   |
| 6123           | CHELTUIELI CU CHIRIILE                           | 0,00            | 0,00   | 32.665,84        | 32.665,84        | 32.665,84        | 32.665,84        | 0,00       | 0,00   |
| 613            | CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE               | 0,00            | 0,00   | 137.511,21       | 137.511,21       | 137.511,21       | 137.511,21       | 0,00       | 0,00   |
| 615            | CH.CU PREGATIREA PERSOMALULUI                    | 0,00            | 0,00   | 49.161,92        | 49.161,92        | 49.161,92        | 49.161,92        | 0,00       | 0,00   |
| 621            | CHELTUIELI CU COLABORATORII (40103)              | 0,00            | 0,00   | 957.512,00       | 957.512,00       | 957.512,00       | 957.512,00       | 0,00       | 0,00   |
| 622            | CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE    | 0,00            | 0,00   | 319.646,70       | 319.646,70       | 319.646,70       | 319.646,70       | 0,00       | 0,00   |

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 7 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                           | Sold inceput an |        | Rulaj cumulat |               | Sume Finale   |               | Sold Final |        |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------|
|                |                                                    | Debit           | Credit | Debit         | Credit        | Debit         | Credit        | Debit      | Credit |
| 623            | CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE     | 0,00            | 0,00   | 14.751,79     | 14.751,79     | 14.751,79     | 14.751,79     | 0,00       | 0,00   |
| 6231           | CHELTUIELI DE PROTOCOL                             | 0,00            | 0,00   | 7.051,79      | 7.051,79      | 7.051,79      | 7.051,79      | 0,00       | 0,00   |
| 6232           | CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE               | 0,00            | 0,00   | 7.700,00      | 7.700,00      | 7.700,00      | 7.700,00      | 0,00       | 0,00   |
| 624            | CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL    | 0,00            | 0,00   | 2.694.146,57  | 2.694.146,57  | 2.694.146,57  | 2.694.146,57  | 0,00       | 0,00   |
| 625            | CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI   | 0,00            | 0,00   | 1.326,98      | 1.326,98      | 1.326,98      | 1.326,98      | 0,00       | 0,00   |
| 626            | CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII      | 0,00            | 0,00   | 74.830,18     | 74.830,18     | 74.830,18     | 74.830,18     | 0,00       | 0,00   |
| 627            | CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE      | 0,00            | 0,00   | 23.744,63     | 23.744,63     | 23.744,63     | 23.744,63     | 0,00       | 0,00   |
| 628            | ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI   | 0,00            | 0,00   | 5.005.962,86  | 5.005.962,86  | 5.005.962,86  | 5.005.962,86  | 0,00       | 0,00   |
| 635            | CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINT ASIMILATE | 0,00            | 0,00   | 1.196.881,68  | 1.196.881,68  | 1.196.881,68  | 1.196.881,68  | 0,00       | 0,00   |
| 641            | CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI               | 0,00            | 0,00   | 21.672.700,00 | 21.672.700,00 | 21.672.700,00 | 21.672.700,00 | 0,00       | 0,00   |
| 642            | CH.CU AVANTAJELE IN NAT.SI TICHETE ACORDATE SAL    | 0,00            | 0,00   | 1.815.638,00  | 1.815.638,00  | 1.815.638,00  | 1.815.638,00  | 0,00       | 0,00   |
| 6422           | CH. CU TICHETELE ACORDATE SALARIATILOR             | 0,00            | 0,00   | 1.815.638,00  | 1.815.638,00  | 1.815.638,00  | 1.815.638,00  | 0,00       | 0,00   |
| 644            | CHELT.CU PRIMELE REPREZ.PARTICIP.PERS.LA PROFIT    | 0,00            | 0,00   | 465.279,00    | 465.279,00    | 465.279,00    | 465.279,00    | 0,00       | 0,00   |
| 645            | CHELTUIELI PRIVND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA | 0,00            | 0,00   | 945.810,24    | 945.810,24    | 945.810,24    | 945.810,24    | 0,00       | 0,00   |
| 6451           | CH.PRIV.CONTRIB.UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE    | 0,00            | 0,00   | 691,00        | 691,00        | 691,00        | 691,00        | 0,00       | 0,00   |
| 6453           | CH.PRIV.CONTRIB.ANGAJATORULUI PT ASIG.SOC.SANATATE | 0,00            | 0,00   | 83,00         | 83,00         | 83,00         | 83,00         | 0,00       | 0,00   |
| 6458           | ALTE CH.PRIVND ASIGURARILE SI PROTECTIE SOCIALA    | 0,00            | 0,00   | 945.036,24    | 945.036,24    | 945.036,24    | 945.036,24    | 0,00       | 0,00   |
| 646            | CHELTUIELI PRIV.CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT MUNCA  | 0,00            | 0,00   | 521.964,00    | 521.964,00    | 521.964,00    | 521.964,00    | 0,00       | 0,00   |
| 6461           | CH.CON.ASIG.DE MUNCA CORESP.SALARIATILOR           | 0,00            | 0,00   | 521.964,00    | 521.964,00    | 521.964,00    | 521.964,00    | 0,00       | 0,00   |
| 654            | PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI           | 0,00            | 0,00   | 23.952,69     | 23.952,69     | 23.952,69     | 23.952,69     | 0,00       | 0,00   |
| 658            | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE                      | 0,00            | 0,00   | 100.293,68    | 100.293,68    | 100.293,68    | 100.293,68    | 0,00       | 0,00   |
| 6581           | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI                  | 0,00            | 0,00   | 243.922,16    | 243.922,16    | 243.922,16    | 243.922,16    | 0,00       | 0,00   |
| 6588           | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE                      | 0,00            | 0,00   | -143.628,48   | -143.628,48   | -143.628,48   | -143.628,48   | 0,00       | 0,00   |
| 681            | CH.DE EXPL.PT.AMORTIZARI,PROVIZIOANE SI AJUST DEPR | 0,00            | 0,00   | 11.069.705,68 | 11.069.705,68 | 11.069.705,68 | 11.069.705,68 | 0,00       | 0,00   |
| 6811           | CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR | 0,00            | 0,00   | 3.030.781,39  | 3.030.781,39  | 3.030.781,39  | 3.030.781,39  | 0,00       | 0,00   |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2024

B21CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135Pag: 8 / 8

| Simbol<br>Cont | Denumire                                           | Sold inceput an |                | Rulaj cumulat    |                  | Sume Finale      |                  | Sold Final     |                |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                |                                                    | Debit           | Credit         | Debit            | Credit           | Debit            | Credit           | Debit          | Credit         |
| 6812           | CH.DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZIOANELE->CT.9241912 | 0,00            | 0,00           | 4.152.658,09     | 4.152.658,09     | 4.152.658,09     | 4.152.658,09     | 0,00           | 0,00           |
| 6814           | CH.EX.PRIV.AJUST.PT.DEPR.ACTIVE CIRCUL->CT.9241912 | 0,00            | 0,00           | 3.886.266,20     | 3.886.266,20     | 3.886.266,20     | 3.886.266,20     | 0,00           | 0,00           |
| 691            | CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT                  | 0,00            | 0,00           | 1.080.484,00     | 1.080.484,00     | 1.080.484,00     | 1.080.484,00     | 0,00           | 0,00           |
| 7              | CONTURI DE VENITURI                                | 0,00            | 0,00           | 70.683.171,56    | 70.683.171,56    | 70.683.171,56    | 70.683.171,56    | 0,00           | 0,00           |
| 701            | VEN.DIN VINZ.PROD.FIN.,AGR. SI ACT.BIO.DE NAT STOC | 0,00            | 0,00           | 2.013.697,05     | 2.013.697,05     | 2.013.697,05     | 2.013.697,05     | 0,00           | 0,00           |
| 7015           | VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE            | 0,00            | 0,00           | 2.013.697,05     | 2.013.697,05     | 2.013.697,05     | 2.013.697,05     | 0,00           | 0,00           |
| 702            | VENITURI DIN VINZAREA SEMIFABRICATELOR             | 0,00            | 0,00           | 12.988,76        | 12.988,76        | 12.988,76        | 12.988,76        | 0,00           | 0,00           |
| 703            | VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR REZIDUALE         | 0,00            | 0,00           | 145.055,95       | 145.055,95       | 145.055,95       | 145.055,95       | 0,00           | 0,00           |
| 704            | VENITURI DIN SERVICII PRESTATE                     | 0,00            | 0,00           | 57.490.278,16    | 57.490.278,16    | 57.490.278,16    | 57.490.278,16    | 0,00           | 0,00           |
| 706            | VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII GESTIUNE SI CHIRII | 0,00            | 0,00           | 6.032,51         | 6.032,51         | 6.032,51         | 6.032,51         | 0,00           | 0,00           |
| 708            | VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE                    | 0,00            | 0,00           | 38.746,94        | 38.746,94        | 38.746,94        | 38.746,94        | 0,00           | 0,00           |
| 711            | VENITURI AF.COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE       | 0,00            | 0,00           | 1.479.095,03     | 1.479.095,03     | 1.479.095,03     | 1.479.095,03     | 0,00           | 0,00           |
| 758            | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE                       | 0,00            | 0,00           | 4.308.449,23     | 4.308.449,23     | 4.308.449,23     | 4.308.449,23     | 0,00           | 0,00           |
| 7581           | VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI     | 0,00            | 0,00           | 1.619.712,05     | 1.619.712,05     | 1.619.712,05     | 1.619.712,05     | 0,00           | 0,00           |
| 7584           | VENITURI DIN SUVENTII PT.INVESTITII                | 0,00            | 0,00           | 1.846.847,58     | 1.846.847,58     | 1.846.847,58     | 1.846.847,58     | 0,00           | 0,00           |
| 7588           | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE                       | 0,00            | 0,00           | 841.889,60       | 841.889,60       | 841.889,60       | 841.889,60       | 0,00           | 0,00           |
| 765            | VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR             | 0,00            | 0,00           | 48,16            | 48,16            | 48,16            | 48,16            | 0,00           | 0,00           |
| 7651           | DIF.FAV.CURS V.LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR.IN VALUTA | 0,00            | 0,00           | 48,16            | 48,16            | 48,16            | 48,16            | 0,00           | 0,00           |
| 766            | VENITURI DIN DOBINZI                               | 0,00            | 0,00           | 389.701,28       | 389.701,28       | 389.701,28       | 389.701,28       | 0,00           | 0,00           |
| 781            | VENIT.DIN PROVIZ.SI AJUST.PT.DEPR.ACTIVIT.DE EXPL. | 0,00            | 0,00           | 4.799.078,49     | 4.799.078,49     | 4.799.078,49     | 4.799.078,49     | 0,00           | 0,00           |
| 7812           | VENITURI DIN PROVIZIOANE                           | 0,00            | 0,00           | 4.319.320,66     | 4.319.320,66     | 4.319.320,66     | 4.319.320,66     | 0,00           | 0,00           |
| 7814           | VENITURI DIN AJUST.PT.DEPRECIERE ACTIVE CIRCULANTE | 0,00            | 0,00           | 479.757,83       | 479.757,83       | 479.757,83       | 479.757,83       | 0,00           | 0,00           |
| TOTAL          |                                                    | 122.795.010,45  | 122.795.010,45 | 6.873.815.243,15 | 6.873.815.243,15 | 6.996.610.253,60 | 6.996.610.253,60 | 124.570.364,57 | 124.570.364,57 |
| Total SF 2023  |                                                    | 122.737.073,67  | 122.737.073,67 |                  |                  |                  |                  |                |                |

Director General  
Ing. Constantin - Florian Andrei

Director economic  
Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA  
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A  
Telefon 0241/693523, Fax 0241/630696  
Cod fiscal: 2749993

RAPORT DE GESTIUNE  
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
ÎNCHEIAT LA 31.12.2024

Conturile anuale ale SC Drumuri Județene Constanța SA au fost stabilite conform principiilor contabile și planului contabil definite în OMFP 1802/2014, Legea contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare, OUG 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală și cu respectarea prevederilor Legii 227/2015 privind Codul fiscal cu toate modificările, valabile la 31.12.2024.

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| Total venituri:   | 64.420.771 lei |
| Total cheltuieli: | 61.687.856 lei |
| Profit contabil:  | 2.732.915 lei  |

Director General,

Ing. Constantin – Florian Andrei



Director Economic,

Ec. Monica – Mirela Petcu





- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Entității la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

### ***Baza pentru opinie***

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European în cele ce urmează „Regulamentul”*) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### ***Evenimente ulterioare și continuarea activității***

- 5 Auditorul nu are cunoștință de evenimente ulterioare întocmirii bilanțului la data de 31 decembrie 2024 care ar influența semnificativ rezultatele și poziția financiară a Entității sau care ar aduce Entitatea în situația de a nu-și putea continua activitatea. Entitatea nu intenționează și nu există actualmente motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia. Acest aspect se bazează pe informațiile culese în timpul auditării, inclusiv pe baza declarațiilor conducerii.

### ***Evidențierea unor aspecte***

În opinia noastră și fără a exprima o rezervă cu privire la situațiile financiare individuale anexate, următorul aspect este relevant:

6. Activitatea Entității a fost/este afectată de contextul actual, generat de impactul stării de război din

Ucraina. Conducerea Entității consideră că măsurile luate până în prezent, precum și cele care vor urma sunt în măsură să asigure continuitatea afacerii și, astfel, principiul continuității activității este aplicabil acestor situații financiare. În contextul actual, din analiza modalităților de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul la evaluarea riscului, am apreciat, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea realizată de conducerea Entității, în ipoteza continuității activității, este rezonabilă.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

Autentizat pentru Supragherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de audit: TVG TAX AUDIT SRL  
Registrul Public Electronic: CA 1345

Autentizat pentru Supragherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: TERC CALIN GHEORGHE  
Registrul Public Electronic: AF5447

- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

8 Conducerea Entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității **Societatea DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA.**

Atestăm înregistrarea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma: TVG TAX & AUDIT SRL  
Registru Public Electronic: AF5447

Atestăm pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: TEREC CALIN GHEORGHE  
Registru Public Electronic: AF5447

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Entității.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Entității de a-și continua

activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

14 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

15 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Asocierea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditat: TEREC CALIN GHEORGHE SRL  
Raport: 15.04.2014

Instituația pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Judecătoarea financiară: TEREC CALIN GHEORGHE  
Registrul Public Electronic: AF5447

**Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

16 În baza Contractului de servicii nr. 31414/03.07.2024 ne-am angajat să audităm situațiile financiare ale Entității Societatea DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 6 ani, acesta acoperind, până în prezent, exercițiile financiare încheiate la 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 și exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024.

**Confirmăm că:**

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu Scrisoarea prezentată Conducerii Entității, pe care am emis-o în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Entitate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

**În numele**

**TVG TAX AUDIT SRL:**

înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România cu numărul 1345/2016

prin TERE CĂLIN GHEORGHE – *auditor financiar* (nr. matricol 5447)

Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Data: 09.05.2025

Auditorii au fost înregistrate Publică la  
Camera Auditorilor Financieri (ASPAAS)  
Entitatea auditată: TVG TAX AUDIT SRL  
Registrul Public Electronic: FA 1345



autoritatea pentru Supragherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: TERE CALIN GHEORGHE  
Registrul Public Electronic: AF5447

Nr. 386/09.05.2025

Către,  
Societatea **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**  
Doamnei Monica Mirela Petcu, Director Economic  
Domnului Constantin - Florian Andrei, Director General

**Stimată Doamnă/Stimate Domn,**

Dumneavoastră ați cerut ca noi să efectuăm auditul situațiilor financiare ale **Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**, cu sediul social în localitatea Constanța, str. Celulozei, nr.15A, județul Constanța la data de 31.12.2024, a contului de profit și pierdere și a situației fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar care s-a încheiat la această dată.

Pe lângă raportul nostru asupra situațiilor financiare, **vă oferim prezenta Scrisoare** potrivit căreia vă precizăm următoarele:

- în urma finalizării procedurilor de audit nu am sesizat aspecte și/sau deficiențe semnificative în sistemele contabile și de control intern ale Entității Dvs., care să ne fi atras atenția în cursul normal al activității de audit și care, în opinia noastră, să necesite atenția conducerii;
- cu privire la riscul de continuitate a activității Entității Dvs, în contextul actual generat de impactul stării de război din Ucraina, din analiza modalității de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul în evaluarea riscului, am decis, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea făcută de conducerea Entității Dvs, în ipoteza continuității activității, este rezonabilă, la momentul emiterii raportului de audit.

Prezenta Scrisoare se adresează conducerii Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**.

**În numele**

**TVG TAX AUDIT SRL:**

înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România cu numărul 1345/2016

prin **TEREC CĂLIN GHEORGHE** – *auditor financiar* (nr. matricol 5447)

Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, an. 85. județul Hunedoara

Autentificarea pentru Supragherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de audit: TVG TAX AUDIT SRL  
Registrul Public Electronic: SA 1345



Autentificarea pentru Supragherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: TERC CALIN GHEORGHE  
Registrul Public Electronic: AF5447



„PROFESIONALISM ȘI INDEPENDENȚĂ”

# AUTORIZAȚIE

Camera Auditorilor Financiari din România autorizează prin prezenta  
Societatea Comercială TVG TAX AUDIT S.R.L.

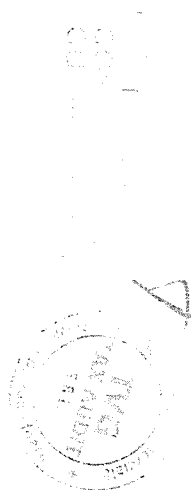
cu sediul în DEVA, B-DUL DECEBAL, BL. 23, SC. G, ET. 2, AP. 85.  
JUDETUL HUNEDOARA

pentru a desfășura activitatea de audit financiar și servicii profesionale  
conexe acesteia, potrivit prevederilor legale.

Președinte,  
Conferențiar univ. dr. Gabriel RADU

Autorizație nr.1345

Data emiterii 20.12.2016





MINISTERUL FINANTELOR  
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ  
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



## E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar \*

**Seria: 141287**

Prin prezenta se certifică faptul că

### **Societatea TVG TAX AUDIT S.R.L.**

CUI 29905962, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA1345 \*\*, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **31 May 2024**

până la: **30 June 2025** sau până la anularea de către ASPAAS\*\*\*



\* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

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

\*\*\* pentru verificare și confirmare scanați codul QR





## **CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA**

### **VIZĂ ANUALĂ ELECTRONICĂ**

- pentru anul **2025** -

*Acordată pentru activitățile prevăzute la art. 3 alin. 3 lit. b – e din OUG 75/1999\* privind activitatea de audit financiar*

**NUME PRENUME: TEREC CALIN GHEORGHE**

**Membru CAFR ACTIV**

**Număr certificat CAFR: 5447**

**Perioada de valabilitate: pentru anul 2025 - 31.03.2026**

*\*Republicată, cu modificările și completările ulterioare*

**Seria: 656899-2103-095055-553630-2025**

PERITRU  
CONFIRMARE  
CU ORIGINALUL





MINISTERUL FINANTELOR  
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ  
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



## E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar \*

**Seria: 142887**

Prin prezenta se certifică faptul că

**DI./Dna. TERC CALIN GHEORGHE**

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF5447 \*\*, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **10.03.2025**

până la: **30.06.2026** sau până la anularea de către ASPAAS\*\*\*



\* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

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

\*\*\* pentru verificare și confirmare scanați codul QR



# DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța  
cod poștal 900155

Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@djct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX  
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563  
Treoreria Municipiului Constanța



RONRC: J13/115/1991

CUI: RO 2749993

Nr. 7901 / 12.05.2025

## RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR pentru activitatea exercițiului financiar 2024

### ***I. Prezentarea societății***

Societatea Drumuri Județene Constanța S.A. a fost constituită în data de 20.04.2023 conform Hotărârii Consiliului Județean Constanta nr. 319/22.11.2022 privind aprobarea reorganizării Regiei Autonome de Drumuri și Poduri Constanta, prin transformarea acesteia în societate pe acțiuni, de tip închis, cu asociat unic UAT Județul Constanta, având denumirea de "Drumuri Județene Constanta S.A.", Certificatul de înregistrare fiind emis la data de 28.04.2023. Societatea Drumuri Județene Constanța S.A. a preluat toate drepturile și obligațiile Regiei Autonome de Drumuri și Poduri Constanta.

Pana în prezent nu au avut loc schimbări importante ale obiectului de activitate, nu au fost înregistrate fuziuni și nici divizări.

Societatea **Drumuri Județene Constanța S.A.**, persoana juridică română, cu sediul în Municipiul Constanta, Str. Celulozei nr. 15A, Județul Constanța, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub nr. J1991000115135, Cod Unic de Înregistrare 2749993, atribut fiscal RO, a fost constituită ca Societate pe acțiuni, reglementată de Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, prin preluarea activului și pasivului Regiei Autonome de Drumuri și Poduri Constanta, fiind întreprindere publică potrivit Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea societății se desfășoară în conformitate cu Actul Constitutiv și cu actele normative în vigoare, cod CAEN activitate principală: 4211 - Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor.

Domeniul de activitate al societății constă în executarea lucrărilor specifice de drumuri și poduri, producerea și comercializarea de bunuri și prestarea de servicii, așa cum sunt prevăzute în Actul Constitutiv, în obiectul principal și secundar de activitate, atât pentru persoane juridice, cât și pentru persoane fizice. Aria de acoperire cuprinde Județul Constanța.

Societatea Drumuri Județene Constanța S.A. este o întreprindere publică, ce creează valoare economică și acționează ca o companie cu scop comercial în domeniul ei de activitate.

În cadrul domeniului de activitate, obiectul principal este construcția, întreținerea, repararea și modernizarea drumurilor, activitate principală Cod CAEN: 4211 - Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor.

Pe lângă activitatea principală, societatea desfășoară și alte activități conexe:

- producție și comercializare piatră,
- producție mixturi asfaltice,
- servicii reparatii autoturisme, autocamioane, utilaje,
- servicii I.T.P.,
- servicii laborator pentru analize și încercări în construcții.

| <b>Punct de lucru</b>                              | <b>Adresa</b>                                                                                                                                     | <b>Tip activitate desfășurată</b>                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cariere                                            | Cariera Cheia de șist verde, Gârlița calcar, Dumbrăveni calcar, Șipote calcar, Județul Constanța                                                  | Producție piatră atât pentru propriul uz, cât și pentru comercializare către terți                                                                                                                                          |
| Producție mixturi asfaltice<br>- Secția Cuza-Vodă  | Loc. Cuza Voda, DJ 222, km 148+800, Județul Constanța                                                                                             | Producerea mixturilor asfaltice în principal pentru propriul uz, lucrări de drumuri, alte lucrări specifice de construcții                                                                                                  |
| Secția Topraisar                                   | Loc. Topraisar, Județul Constanța                                                                                                                 | Lucrări de drumuri, alte lucrări specifice de construcții                                                                                                                                                                   |
| Secția Băneasa                                     | Loc. Băneasa, DJ 391A, km 14+900, Județul Constanța                                                                                               | Lucrări de drumuri, alte lucrări specifice de construcții                                                                                                                                                                   |
| Secția Tariverde                                   | Loc. Tariverde, DJ 226A, km 15+050, Județul Constanța                                                                                             | Lucrări de drumuri, alte lucrări specifice de construcții                                                                                                                                                                   |
| Secția Hârșova                                     | Loc. Hârșova, Județul Constanța                                                                                                                   | Lucrări de drumuri, alte lucrări specifice de construcții                                                                                                                                                                   |
| Stație I.T.P. - sediu                              | Mun. Constanța, Str. Celulozei nr. 15A, Județul Constanța                                                                                         | Servicii I.T.P. - diferite teste (frâne, jocuri în articulații, gaze, amortizoare) și inspecții tehnice periodice pentru autovehicule parc propriu și autovehicule terți                                                    |
| Serviciu Mecanizare - sediu                        | Mun. Constanța, Str. Celulozei nr. 15A, Județul Constanța                                                                                         | Atelier reparatii utilaje, autoturisme, autocamioane; atelier strungarie, atelier sudura, servicii prestate atât pentru propriul parc auto și utilaje, cât și pentru terți                                                  |
| Laborator - sediu, secția Cuza Vodă, cariera Cheia | Mun. Constanța, Str. Celulozei nr. 15A, Județul Constanța;<br>Loc. Cuza Voda, DJ 222, km 148+800, Județul Constanța;<br>Cariera Cheia, Loc. Cheia | Verificări, analize și încercări de laborator aferente domeniului de activitate prin profilele autorizate: ANCFD - agregate naturale pentru lucrări de cai ferate și drumuri, MD - materiale pentru drumuri;<br>D - drumuri |

Amplasamentele societatii sunt conectate la retelele de utilitati, prezente in zona, beneficiind de acces facil la infrastructura rutiera. Masinile si utilajele folosite in activitate sunt localizate la sediu, in incinta sectiilor, punctelor de lucru. Societatea isi desfasoara activitatea pe raza Județului Constanța, la nivel local. Piata geografica relevanta este piata locala, limitata la nivelul Judetului Constanța.

Cea mai mare parte a lucrarilor aferente obiectului principal de activitate, in proportie de peste 80% sunt în baza Contractului de delegare privind gestiunea serviciilor aferente intretinerii si repararii drumurilor publice, precum si a lucrarilor si serviciilor privind intretinerea curenta, periodica si reparatii curente la drumurile judetene in Judetul Constanta Nr. 34985/08.08.2023, durata contractului fiind de 5 ani de la data inceperii

### **Aționariat**

La data de 31.12.2024 situatia **capitalului social** este urmatoarea:

| <b>Nr. Crt.</b> | <b>Actionari</b>      | <b>Capital Subscris RON</b> | <b>Structura dupa capital subscris</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------------------|
| 1.              | UAT Judetul Constanta | 3.690.000                   | 100%                                   |
|                 | <b>TOTAL</b>          | <b>3.690.000</b>            | <b>100%</b>                            |

### **Consiliul de Administratie**

Pentru anul 2024 componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

- perioada 01.01.2024-03.06.2024:
  - Tutui Emilia Georgeta
  - Nicolae Constantin (membru executiv)
  - Ionescu Sorin Lucian
  - Labes Adrian
  - Sauciuc Dorel
- perioada 05.09.2024-04.12.2024:
  - Drăgan Nicoleta - Carmen
  - Costache Ionela - Marilena
  - Pătruțoiu Cristian
  - Șerban Daniela
  - Tuțui Emilia - Georgeta
- perioada 05.12.2024-31.12.2024:
  - Drăgan Nicoleta - Carmen
  - Jianu Corina - Eugenia
  - Pătruțoiu Cristian
  - Hodorca Neculai
  - Tuțui Emilia - Georgeta

In perioada 04.06.2024-04.09.2024 societatea Drumuri Judetene Constanta S.A a functionat fara administratori.

### **Conducerea executiva:**

Conducerea operativa a fost asigurata in cursul anului 2024 dupa cum urmeaza:

- perioada 03.11.2023-03.06.2024
  - Zagon Gabriel - Razvan - director general
  - Nicolae Constantin - director general adjunct (membru executiv CA)
  - Cirja Lucian - Sorin - director tehnic
  - Petcu Monica - Mirela - director economic
  - Slav Daniel - Jean - director executiv implementare proiecte
- perioada 20.09.2024-31.12.2024
  - Andrei Constantin - Florian – director general (hotararea CA 4/19.09.2024)
  - Petcu Monica - Mirela - director economic (hotararea CA 5/19.09.2024)

In perioada 04.06.2024-19.09.2024 societatea Drumuri Judetene Constanta S.A a functionat fara conducere executiva.

### **Auditul statutar**

Controlul si supravegherea modului de gestionare a patrimoniului societatii a fost efectuate de un auditor extern, respectiv TVG Tax Audit SRL.

Conform prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 și a OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale, societatea Drumuri Judetene Constanta SA este entitate de interes public și întocmește situațiile financiare anuale, care cuprind:

- Bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- date informative;
- situația activelor imobilizate și a amortizării activelor imobilizate;
- situația modificărilor capitalului propriu;
- note explicative la situațiile financiare anuale.

## ***II. Activitatea de productie***

Domeniul de activitate al societății este executarea lucrărilor specifice de drumuri si poduri, producerea si comercializarea agregatelor de cariera,

producerea și comercializarea mixturilor asfaltice și prestarea de servicii așa cum sunt prevăzute în obiectul principal și obiectele secundare de activitate.

#### A. Lucrări specifice de drumuri și poduri

Drumuri Județene Constanța SA în calitate de administrator al drumurilor județene din județul Constanța, are ca principal obiectiv întreținerea, repararea, reabilitarea și modernizarea rețelei de drumuri județene aflate în proprietatea județului Constanța.

Drumuri Județene Constanța SA în baza "Programului cu obiectivele și lucrările de drumuri și poduri pe anul 2024" finanțate din bugetul propriu al Consiliului Județean Constanța, program care a cuprins lucrări de întreținere și reparații necesare asigurării unei circulații rutiere în condiții de siguranță și confort pentru participanții la trafic, a executat în anul 2024 lucrări, astfel:

##### a. – Plombări îmbrăcămînți rutiere

Pe tronsoanele de drumuri județene asfaltate pe care au existat degradări izolate de tipul gropilor și faianțarilor, s-a realizat refacerea îmbrăcămînții asfaltice prin plombare.

Drumurile județene pe care s-au realizat aceste lucrări în anul 2024 au fost pe: DJ222, DJ223, DJ224, DJ228A, DJ308, DJ391, DJ391A, suprafața totală realizată fiind de 4.542,51 mp.

Valoare = 571,12 mii lei inclusiv TVA

##### b. – Covoare bituminoase

În cadrul lucrărilor de întreținere periodică a drumurilor, s-au executat covoare bituminoase prin așternerea unui strat de mixtură asfaltică într-un singur strat în grosime medie de 6 cm, asigurându-se atât o cale de rulare corespunzătoare, cât și îmbunătățirea elementelor geometrice ale drumului.

Lungimea totală de covoare bituminoase realizate în anul 2024, a fost de 41,367 km, pe următoarele tronsoane de drumuri județene:

- DJ223C – Cernavodă-DN22C (rest) = 1,001 km
- DJ228 – DN22C-DN2A (binder h=6cm +uzură h=4cm)= 15,468 km
- DJ 383 – Techirghiol -UAT Eforie = 1,227 km
- DJ391A – Oltina-Băneasa = 6,809 km
- DJ391A – Băneasa-Dobromir = 0,515 km
- DJ391 – Mangalia-Albești = 10,769 km
- DJ391 – Topraisar – Biruința = 5,578 km

Valoare = 41.069,38 mii lei inclusiv TVA

##### c. – Amenajare acostamente

Pe unele tronsoane pe care s-au realizat covoare bituminoase, s-a procedat la refacerea acostamentelor pe lățimea de 75 cm, prin aport de piatră spartă.

Suprafața totală pe care au fost reamenajate acostamentele în anul 2024 a fost de 84.337,50 mp pe DJ222, DJ222F, DJ223C, DJ225, DJ391, DJ391A, DJ392, DJ397.

Valoare = 4.352,35 mii lei inclusiv TVA

d.- Eliminare puncte periculoase

În anul 2024, pe tronsoanele unde au fost identificate astfel de probleme s-a intervenit de urgență, de cele mai multe ori fiind necesară refacerea și consolidarea fundației iar mai apoi refacerea îmbrăcămînții asfaltice.

Astfel, au fost realizate intervenții de eliminare a unor puncte periculoase pe următoarele tronsoane de drumuri județene:

- DJ 223 – Dunărea – Seimeni
- DJ 225 – intravilan Mireasa (reparații casiu)
- DJ 381 – Medgidia (km 33)
- DJ 381 – Medgidia ( km 33+823 – 33+958 ) și (km 34+100-34+180)
- DJ 381 – Potârnichea-Bărăganu
- DJ 391A – Tufani – Independența

Valoare = 899,67 mii lei inclusiv TVA

e.- Estetică rutieră

O importanță deosebită pentru asigurarea viabilității drumului și siguranței circulației o reprezintă lucrările de:

- întreținere a platformei drumului: curățire potmol, tăiere acostamente, tăiere cavaleri;
- asigurarea scurgerii apelor: întreținerea șanțurilor și rigolelor;
- asigurarea esteticii rutiere: cosire vegetație, tăiere lăstăriș, rectificare coroane arbori.

Aceste categorii de lucrări au activitate cu caracter permanent, intrând în categoria lucrărilor de întreținere curentă. În anul 2024 s-au executat lucrări pe DJ222, DJ222F, DJ223, DJ223B, DJ223C, DJ224, DJ225, DJ226, DJ226A, DJ226B, DJ228, DJ228A, DJ307, DJ308, DJ381, DJ391, DJ391A, DJ392, DJ394, DJ395, DJ396, DJ397.

Valoare = 4.248,54 mii lei inclusiv TVA

f.- Întreținere poduri și podețe

La fel de importantă pentru buna desfășurare a traficului rutier o reprezintă și captarea și evacuarea apelor pluviale din zona drumului. În acest sens asigurarea unei funcționări corespunzătoare a podurilor și podețelor situate pe drumurile județene este prioritară.

În anul 2024 s-a intervenit pentru repararea următoarelor podețe pe:

- DJ 222 – Târgușor-M.Kogălniceanu
- DJ 226A – Râmnicu de Jos

Valoare = 271,81 mii lei inclusiv TVA

#### g. – Siguranța circulației

Alături de lucrările de întreținere și reparații, lucrările de siguranța circulației reprezintă cel mai important aspect pentru asigurarea unui trafic în condiții de siguranță și confort.

Ca și activitate cu caracter permanent în anul 2024 s-a avut în vedere refacerea și completarea semnalizării rutiere verticale (stâlpi și indicatoare rutiere). Tot în această perioadă au fost executate marcaje longitudinale de separare a sensurilor de mers, marcaje marginale longitudinale și marcaje transversale (treceri de pietoni). Lucrări de siguranță a circulației s-au realizat pe următoarele drumuri județene: DJ222, DJ222F, DJ223, DJ223C, DJ224, DJ225, DJ226A, DJ226B, DJ307, DJ308, DJ381, DJ383, DJ391, DJ391A, DJ392, DJ393, DJ395, DJ396.

Valoare = 1.805,07 mii lei inclusiv TVA

#### h. – A.V.C.T.

De asemenea, în cadrul "Programului cu obiective și lucrări aferente programelor județene pe anul 2024", finanțate din bugetul propriu al C.J. Constanța, Drumuri Județene Constanța SA a asigurat prin personal propriu (birou AVCT), monitorizarea și controlului mijloacelor de transport pe drumurile publice.

Valoare = 122,08 mii lei inclusive TVA

#### i. – Cadastrul drumurilor publice

Drumuri Județene Constanța SA, a fost împuternicită (HCJ nr. 282/25.10.2022) să achiziționeze servicii de cadastrare, servicii de expertiză tehnică și servicii de întocmire documentații tehnice pe anumite tronsoane de drumuri județene.

Valoare = 62,82 mii lei inclusiv TVA

TOTAL lucrari realizate conform Programului de lucrari aprobat de Consiliul Judetean pentru anul 2024 : 53.402,84 mii lei inclusiv TVA

De asemenea, Drumuri Județene Constanța SA, în calitate de administrator al rețelei de drumuri județene, a asigurat și lucrările de dezăpezire și combatere a lunecuşului aferente anului 2024, pe drumurile județene din județul Constanța (ianuarie – martie și decembrie 2024).

Valoare = 7.664,78 mii lei inclusiv TVA

Pe lângă lucrările executate pe drumurile județene, în baza contractului cu Consiliul Judetean Constanța, societatea a mai încheiat în anul 2024 contracte de lucrări și cu UAT-uri din jud. Constanța, pentru realizarea unor lucrări de pietruire și asfaltare a drumurilor de interes local (drumuri comunale și străzi în localități).

Printre UAT-urile la care societatea a executat lucrări în acest an, amintim:

- Comuna Cerchezu – pietruire
- Oraș Negru Vodă - pietruire
- Comuna Topalu – pietruire străzi

- Comuna Ciobanu – asfaltare
- Comuna Rasova – pietruire + asfaltare

Valoare = 6.145,04 mii lei inclusiv TVA

Societatea a derulat contracte în anul 2024 si cu diverse persoane juridice, executand lucrări de reparații drumuri și platforme, astfel:

- Euromateria - pietruire + asfaltare
- Comforex Impex SRL – asfaltare
- Halep Stere – lucrări de frezare
- SNH Gold Imperial SRL – asfaltare

Valoare = 906,01 mii lei inclusiv TVA

Astfel, valoarea totala a lucrarilor prestate in cursul anului atinge valoarea de 68.118,67 mii lei inclusiv TVA.

#### B. Producerea si comercializarea mixturilor asfaltice

Productia anuala de mixturi asfaltice a fost de 54.164,04 tone, binder si uzura.

Din aceasta cantitate 194.28 tone mixturi asfaltice au fost comercializate catre diversi cumparatori.

#### C. Producerea si comercializarea agregatelor de cariera

Productia anuala de piatra bruta din carierele proprii este de 119.086,57 tone.

Situatia vanzarilor de agregate de cariera in cursul anului 2024 este redată in tabelul de mai jos:

| Nr. crt | Cariera       | Sort piatra          | Cantitate (to)   | Val. fara TVA (lei) | TVA (lei)         | Valoare totala (lei) |
|---------|---------------|----------------------|------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 1       | <b>Cheia</b>  | 0/63 mm              | 2,009.02         | 58,072.67           | 11,033.81         | 69,106.48            |
|         |               | 63/90 mm             | 52.68            | 1,556.57            | 295.75            | 1,852.32             |
|         |               | 8/16 mm              | 170.82           | 7,891.77            | 1,499.44          | 9,391.21             |
|         |               | 16/22,4 mm           | 25.24            | 1,085.32            | 206.21            | 1,291.53             |
|         |               | 70/x                 | 15.68            | 421.16              | 80.02             | 501.18               |
|         |               | 0/16 mm              | 1,352.04         | 10,067.20           | 1,912.77          | 11,979.97            |
|         |               | split 0/4 mm         | 91.30            | 535.61              | 101.77            | 637.38               |
|         |               | nisip 0/4 mm         | 13.84            | 650.48              | 123.59            | 774.07               |
|         |               | piatra bruta         | 493.90           | 8,890.20            | 1,689.14          | 10,579.34            |
|         |               | <b>TOTAL CHEIA</b>   | <b>4,224.52</b>  | <b>89,170.98</b>    | <b>16,942.49</b>  | <b>106,113.47</b>    |
| 2       | <b>Sipote</b> | 0/63 mm              | 34,464.06        | 1,044,690.74        | 198,491.24        | 1,243,181.98         |
|         |               | 63/90 mm             | 10,591.00        | 382,907.27          | 72,752.38         | 455,659.65           |
|         |               | 90/120 mm            | 9,310.68         | 329,010.17          | 62,511.93         | 391,522.10           |
|         |               | 0/25 mm              | 5,047.52         | 48,604.62           | 9,234.88          | 57,839.50            |
|         |               | piatra bruta         | 121.40           | 2,185.20            | 415.19            | 2,600.39             |
|         |               | piatra bruta sortata | 49.74            | 1,492.20            | 283.52            | 1,775.72             |
|         |               | <b>TOTAL SIPOTE</b>  | <b>59,584.40</b> | <b>1,808,890.20</b> | <b>343,689.14</b> | <b>2,152,579.34</b>  |

|   |                   |                         |                  |                     |                   |                     |
|---|-------------------|-------------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 3 | <b>Dumbraveni</b> | 0/63 mm                 | 2,937.96         | 81,635.22           | 15,510.69         | 97,145.91           |
|   |                   | 25/63 mm                | 110.00           | 4,980.00            | 946.20            | 5,926.20            |
|   |                   | 63/90 mm                | 180.32           | 8,294.72            | 1,576.00          | 9,870.72            |
|   |                   | 0/25 mm                 | 4,262.42         | 53,410.82           | 10,148.06         | 63,558.88           |
|   |                   | <b>TOTAL DUMBRAVENI</b> | <b>7,490.70</b>  | <b>148,320.76</b>   | <b>28,180.94</b>  | <b>176,501.70</b>   |
| 4 | <b>Garlita</b>    | 0/63 mm                 | 1.98             | 67.32               | 12.79             | 80.11               |
|   |                   | <b>TOTAL GENERAL</b>    | <b>71,301.60</b> | <b>2,046,449.26</b> | <b>388,825.36</b> | <b>2,435,274.62</b> |

Din activitati de inchiriere de utilaje sau mijloace de transport s au inregistrat venituri in suma de 217.861 lei inclusiv TVA.

Din activitati de servicii ITP s au inregistrat venituri in suma de 50.626,41 lei TVA inclus.

### **III. Activitatea economica**

Pentru anul 2024 rezultatul contului de profit si pierdere se prezinta astfel:

|    |                           |            |
|----|---------------------------|------------|
| 1. | Venituri totale           | 64.420.771 |
| 2. | Cheltuieli totale         | 61.687.856 |
| 3. | Rezultatul brut           | 2.732.915  |
| 4. | Rezultatul net            | 1.652.431  |
| 5. | Rata rentabilitatii brute | 4,24       |
| 6. | Rata rentabilitatii nete  | 2,57       |

Analiza economico-financiara pe baza de bilant.

Bilanțul este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de activ, datorii și capital propriu ale entității la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar.

| DENUMIREA ELEMENTULUI |                             | Nr. | Sold la:   |            |
|-----------------------|-----------------------------|-----|------------|------------|
|                       |                             | rd. | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| A                     |                             | B   | 1          | 2          |
| A                     | ACTIVE IMOBILIZATE          | 1   | 17.291     | 24.400     |
|                       | I. IMOBILIZARI NECORPORALE  |     |            |            |
|                       | II. IMOBILIZARI CORPORALE   | 2   | 24.099.792 | 27.443.848 |
|                       | III. IMOBILIZARI FINANCIARE | 3   |            |            |
|                       | ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL  | 4   | 24.117.083 | 27.468.248 |
| B                     | ACTIVE CIRCULANTE           |     | 10.538.380 | 10.412.811 |
|                       | I. STOCURI                  | 5   |            |            |
|                       | II. CREANTE                 | 6   | 21.850.066 | 12.233.564 |

|   |                                                              |        |             |             |
|---|--------------------------------------------------------------|--------|-------------|-------------|
|   | III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT                   | 7      |             |             |
|   | IV. CASA SI CONTURI LA BANCII                                | 8      | 19.152.392  | 22.036.235  |
|   | ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL                                    | 9      | 51.540.838  | 44.682.610  |
| C | CHELTUIELI IN AVANS                                          | 10     | 153.882     | 172.798     |
| D | DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN  | 11     | 6.947.978   | 19.738.912  |
| E | ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESP. DATORII CURENTE NETE           | 12     | 42.907.582  | 23.650.859  |
| F | TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE                           | 13     | 67.024.665  | 51.119.107  |
| G | DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 14     | 91.565      | 121.404     |
| H | PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELII                    | 15     | 10.208.932  | 9.720.282   |
| I | VENITURI IN AVANS, din care                                  | 16     | 5.822.094   | 3.975.246   |
|   | - subventii pentru investitii                                | 17     | 5.822.094   | 3.975.246   |
|   | - venituri inregistrate in avans                             | 18     |             |             |
| J | CAPITAL SI REZERVE                                           |        | 5.856.524   | 9.456.524   |
|   | I. CAPITAL, din care:                                        | 19     |             |             |
|   | - capital subscris nevarsat                                  | 20     |             |             |
|   | -capital subscris varsat                                     | 21     | 90.000      | 3.690.000   |
|   | - patrimoniul regiei                                         | 22     | 5.766.524   | 5.766.524   |
|   | II. PRIME DE CAPITAL                                         | 23     |             |             |
|   | III. REZERVE REEVALUARE                                      | 241    | 6.696.614   | 6.034.678   |
|   | IV. REZERVE                                                  | 25     | 7.533.854   | 15.813.670  |
|   | V. REZULTATUL REPORTAT                                       | SOLD C | 26          | 28.001.451  |
|   |                                                              | SOLD D | 27          |             |
|   | VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR                        | SOLD C | 28          | 4.670.791   |
|   |                                                              | SOLD C | 29          |             |
|   | Repartizarea profitului                                      | 30     | 18.000      | 136.646     |
|   | CAPITALURI PROPRII - TOTAL                                   | 31     | 52.741.234  | 38.767.812  |
|   | Patrimoniul public                                           | 32     | 0           | 0           |
|   | CAPITALURI - TOTAL                                           | 33     | 52.741.234  | 38.767.812  |
|   | TOTAL ACTIV = TOTAL PASIV                                    | 34     | 122.737.074 | 124.570.365 |

### ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate sunt suportul material pentru desfasurarea activitatii societatii, fiind un element esențial care reflectă investițiile efectuate în decursul timpului de către aceasta

La 31 decembrie 2024 fata de 31 decembrie 2023, activele imobilizate au crescut cu o valoare neta de 3.351.165 lei, respectiv cu 13,90 % ca urmare a

achizițiilor de instalații tehnice și mașini precum și licențe software necesare activității societății.

Conform evidențelor contabile, elementele de active imobilizate au înregistrat pe parcursul anului 2024 următoarele intrări/creșteri:

| <b>Cont</b>  | <b>Explicatie</b>                                     | <b>Rulaj debitor<br/>2024-lei</b> |
|--------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 205          | Licente, programe operare PC                          | 1.301,10                          |
| 208          | Alte imobilizari necorporale                          | 29.430,00                         |
| 2121         | Constructii proprii                                   | 1.184.280,66                      |
| 2131         | Echipamente tehnologice                               | 10.043.263,86                     |
| 2132         | Aparate și instalații de măsurare, control și reglare | 132.333,83                        |
| 2133         | Mijloace de transport                                 | 21.008,40                         |
| 214          | Mobilier, aparatura birotica, alte active             | 22.550,50                         |
| 231          | Imobilizari in curs                                   | 78.000,00                         |
| 4094         | Avansuri imobilizari                                  | 6.169,95                          |
| <b>TOTAL</b> |                                                       | <b>11.487.607,20</b>              |

### **STOCURI**

La 31 decembrie 2024 fata de aceeași perioadă a anului 2023, stocurile au scăzut cu 125.569 lei, respectiv cu 1,19 % ca efect al scaderii producției proprii.

### **CREANTE**

Creantele ce aparțin Drumuri Județene Constanța SA sunt structurate astfel:

| <b>AN</b> | <b>Creante<br/>comerciale</b> | <b>Alte<br/>creante</b> | <b>Total<br/>creante (lei)</b> |
|-----------|-------------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| 2023      | 21.212.168                    | 637.898                 | 21.850.066                     |
| 2024      | 11.652.150                    | 581.414                 | 12.233.564                     |

Componenta creanțelor este următoarea :

| <b>Denumire creante</b>                       | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Alte creante imobilizate                      | 657.194           | 550.168           |
| Furnizori debitori pentru prestari servicii   | 8,173             | 18.710            |
| Cienti                                        | 24,447,247        | 15.673.828        |
| Cienti - facturi de intocmit                  | 9,016             | 1.702.336         |
| Ajustari pentru deprecierea creanțelor -cieni | -3,909,463        | -6.292.892        |
| <b>Creante comerciale</b>                     | <b>20,318,756</b> | <b>11.652.150</b> |
| Alte creante in legatura cu personalul        | 10,129            | 10.050            |
| Alte creante sociale                          | 162,323           | 392.472           |
| TVA de incasat                                | 0                 | 0                 |

|                                               |                   |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| TVA neexigibila                               | 3,511             | 5.491             |
| Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate   | 0                 | 0                 |
| Alte datorii si creante cu bugetul statului   | 5,802             | 0                 |
| Debitori diversi                              | 148,411           | 79.358            |
| Decontari din operatii in curs de clarificare | 307,722           | 94.043            |
| <b>Alte creante</b>                           | <b>637,898</b>    | <b>581.414</b>    |
| <b>Total creante</b>                          | <b>21,850,066</b> | <b>12.233.564</b> |

### CASA SI CONTURI LA BANCII

In cursul anului 2024 societatea s-a finantat pe de o parte din incasarea contravalorii lucrarilor prestate si productiei vandute.

La data de 31 decembrie 2024 pozitia de disponibilitati a Drumuri Judetene Constanta SA a crescut la 22.036.235 lei, de la 19.152.392 lei in 2023, respectiv cu 15,06 %.

### CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile inregistrate in avans au crescut la 172.798 lei la 31 decembrie 2024, de la 153.882 lei la 31 decembrie 2023, in principal datorita sumelor platite in avans pentru asigurari, licente ARR si rovine.

### DATORII

Datoriile ce apartin Drumuri Judetene Constanta SA sunt structurate astfel:

| AN   | Sume datorate institutiilor de credit (lei) | Datorii comerciale (lei) | Alte datorii (lei) | Total datorii (lei) |
|------|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|
| 2023 | -                                           | 3.142.145                | 3.805.833          | 6.947.978           |
| 2024 | -                                           | 5.245.509                | 14.493.403         | 19.738.912          |

Componenta datoriilor este urmatoarea :

| Denumire datorii                       | 2023             | 2024             |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| Furnizori                              | 2.546.315        | 3.192.904        |
| Furnizori de imobilizari               | 7.176            | 1.478.101        |
| Furnizori - facturi nesosite           | 443.390          | 475.167          |
| Cienti creditor                        | 145.264          | 99.337           |
| <b>Datorii comerciale</b>              | <b>3.142.145</b> | <b>5.245.509</b> |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate  | 911              | 6.379            |
| Personal - salarii datorate            | 820.947          | 743.181          |
| Personal - ajutoare materiale datorate | 20.755           | 26.846           |

|                                                 |                  |                   |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Fond participarea personalului la profit        | 11.891           | 1.499.801         |
| Drepturi salariale neridicate                   | 3.979            | 1.445             |
| Retineri din salarii datorate tertilor          | 42.580           | 24.990            |
| Alte datorii in legatura cu personalul          | 91.899           | 63.978            |
| Contributii asigurari sociale                   | 889.646          | 818.508           |
| Contributie asiguratorie pentru munca           | 64.438           | 59.215            |
| Impozit pe profit                               | 435.819          | 935.078           |
| TVA de plata                                    | 744.811          | 284.381           |
| Impozit pe venituri de natura salariala         | 25.147           | 20.917            |
| Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate     | 570.213          | 102.602           |
| Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate | 33.198           | 39.915            |
| Alte datorii fata de bugetul statului           | 0                | 6.584             |
| Dividende de plata                              | 0                | 9.773.032         |
| Creditori diversi                               | 141.164          | 86.551            |
| <b>Alte datorii</b>                             | <b>3.805.833</b> | <b>14.493.403</b> |
| <b>Total datorii</b>                            | <b>6.947.978</b> | <b>19.738.912</b> |

### CAPITALURI PROPRII

In anul 2024, prin Hotararea nr. 53/27.03.2024, Consiliul Județean Constanța a majorat capitalul social al Drumuri Judetene Constanța SA cu suma de 3.600.000 lei in vederea achizitionarii de utilaje necesare activitatii societatii

Componenta capitalurilor proprii este redată in tabelul de mai jos:

| <b>Element patrimonial</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital social             | 90.000            | 3.690.000         |
| Patrimoniul regiei         | 5.766.524         | 0                 |
| Rezerve                    | 14.230.468        | 27.614.872        |
| Rezultatul reportat        | 28.001.451        | 5.947.155         |
| Rezultatul ex. financiar   | 4.670.791         | 1.652.431         |
| Repartizarea profitului    | 18.000            | 136.646           |
| Capitaluri proprii - total | 52.741.234        | 38.767.812        |

Din datele cuprinse in tabel se observa ca valorile capitalurilor proprii sunt pozitive in anul 2024, dar in scadere fata de anul 2023. Diminuarea acestora se datoreaza repartizarii de dividende in cursul anului 2024 in suma de 7.446.636 lei si a scoaterii din evidenta contabila a facturilor pentru care s-a emis o Hotarare judecatoreasca definitiva si irevocabila de constatare a perimarii a perimarii si/sau de radiere a societatilor comerciale debitoare in suma de 7.384.656 lei.

### PROFITUL OPERATIONAL

In anul 2024 s-a realizat un profit operational de 2.343.166 lei, in scadere fata de anul 2023 cand s-a realizat un profit operational de 5.269.221 lei.

Situatia contului de profit si pierderi la 31.12.2024 fata de realizarile anului 2023 se prezinta astfel:

| Denumirea indicatorilor                |                                                                                                                                          | Nr.<br>Rd.  | Exercitiul financiar |                   |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------------|
|                                        |                                                                                                                                          |             | 31.12.2023           | 31.12.2024        |
| A                                      |                                                                                                                                          | B           | 1                    | 2                 |
| 1                                      | Cifra de afaceri neta                                                                                                                    | 1           | 68.021.047           | 59.706.800        |
|                                        | Productia vanduta                                                                                                                        | 2           | 68.021.047           | 59.706.800        |
|                                        | Venituri din vanzarea marfurilor                                                                                                         | 3           |                      |                   |
|                                        | Reduceri comerciale acordate                                                                                                             | 4           |                      |                   |
|                                        | <del>Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing</del> | 5           |                      |                   |
|                                        | Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete                                                                     | 6           |                      |                   |
| 2                                      | Venituri aferente costului productiei in curs de executie                                                                                | Sold C<br>7 | 846.236              | 15.773            |
|                                        |                                                                                                                                          | Sold D<br>8 |                      |                   |
| 3                                      | Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale                                                                           | 9           |                      |                   |
| 4                                      | Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale                                                                                        | 10          |                      |                   |
| 5                                      | Venituri din productia de investitii imobiliare                                                                                          | 11          |                      |                   |
| 6                                      | Venituri din subventii de exploatare                                                                                                     | 12          |                      |                   |
| 7                                      | Alte venituri din exploatare                                                                                                             | 13          | 2.549.624            | 4.308.449         |
|                                        | - din care, venituri din subventii pentru investitii                                                                                     | 14          | 1.867.571            | 1.846.848         |
|                                        | - din care, venituri din fondul comercial negativ                                                                                        | 15          |                      |                   |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> |                                                                                                                                          | <b>16</b>   | <b>71.416.907</b>    | <b>64.031.022</b> |
| 8                                      | a) Cheltuieli cu mat. prime si materiale                                                                                                 | 17          | 19.301.428           | 16.361.290        |
|                                        | Alte cheltuieli materiale                                                                                                                | 18          | 261.049              | 192.558           |
|                                        | b) Cheltuieli privind utilitatile                                                                                                        | 19          | 3.038.587            | 2.228.283         |
|                                        | c) Cheltuieli privind marfurile                                                                                                          | 20          |                      |                   |
|                                        | Reduceri comerciale primite                                                                                                              | 21          | 4.191                | 10.823            |
| 9                                      | Cheltuieli cu personalul, din care:                                                                                                      | 22          | 23.075.281           | 25.421.391        |
|                                        | a) Salarii                                                                                                                               | 23          | 21.030.291           | 23.953.617        |
|                                        | b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala                                                                                        | 24          | 2.044.990            | 1.467.774         |
| 10                                     | a) Ajustari de valoare pv. imobilizarile corporale si necorporale                                                                        | 25          | 2.697.562            | 3.030.781         |
|                                        | a.1) Cheltuieli                                                                                                                          | 26          | 2.697.562            | 3.030.781         |
|                                        | a.2) Venituri                                                                                                                            | 27          |                      |                   |
|                                        | b) Ajustarea de valoare pv. activele circulante                                                                                          | 28          | 1.624.878            | 3.430.461         |
|                                        | b.1) Cheltuieli                                                                                                                          | 29          | 1.704.607            | 3.910.219         |
|                                        | b.2) Venituri                                                                                                                            | 30          | 79.729               | 479.758           |

|                                                                                                                                                 |                                                                                                                 |           |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 11                                                                                                                                              | Alte cheltuieli de exploatare                                                                                   | 31        | 13.242.707        | 11.200.578        |
|                                                                                                                                                 | 11.1. Cheltuieli privind prestatii externe                                                                      | 32        | 12.057.417        | 9.903.402         |
|                                                                                                                                                 | 11.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate                                                      | 33        | 1.128.605         | 1.196.882         |
|                                                                                                                                                 | 11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator                                                             | 34        |                   |                   |
|                                                                                                                                                 | 11.4. Cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale                                                        | 35        |                   |                   |
|                                                                                                                                                 | 11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare                                               | 36        |                   |                   |
|                                                                                                                                                 | 11.6. Alte cheltuieli                                                                                           | 37        | 56.685            | 100.294           |
| Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing |                                                                                                                 | 38        |                   |                   |
| Ajustari privind provizioanele                                                                                                                  |                                                                                                                 | 39        | 2.640.385         | -166.663          |
| - cheltuieli                                                                                                                                    |                                                                                                                 | 40        | 4.646.936         | 4.152.658         |
| - venituri                                                                                                                                      |                                                                                                                 | 41        | 2.006.551         | 4.319.321         |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>                                                                                                         |                                                                                                                 | <b>42</b> | <b>66.147.686</b> | <b>61.687.856</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>                                                                                                    |                                                                                                                 |           |                   |                   |
| <b>- Profit</b>                                                                                                                                 |                                                                                                                 | <b>43</b> | <b>5.269.221</b>  | <b>2.343.166</b>  |
| <b>- Pierdere</b>                                                                                                                               |                                                                                                                 | <b>44</b> |                   |                   |
| 12                                                                                                                                              | Venituri din interese de participare                                                                            | 45        |                   |                   |
|                                                                                                                                                 | - din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate                                                         | 46        |                   |                   |
| 13                                                                                                                                              | - Venituri din dobanzi                                                                                          | 47        | 507.947           | 389.701           |
|                                                                                                                                                 | - din care, venituri obtinute de la entitati afiliate                                                           | 48        |                   |                   |
| 14                                                                                                                                              | Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata                                                    | 49        |                   |                   |
| 15                                                                                                                                              | Alte venituri financiare                                                                                        | 50        | 801               | 48                |
|                                                                                                                                                 | -din care, venituri din alte imobilizari financiare                                                             | 51        |                   |                   |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>                                                                                                              |                                                                                                                 | <b>52</b> | <b>508.748</b>    | <b>389.749</b>    |
| 16                                                                                                                                              | - Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante | 53        |                   |                   |
|                                                                                                                                                 | - cheltuieli                                                                                                    | 54        |                   |                   |
|                                                                                                                                                 | - venituri                                                                                                      | 55        |                   |                   |
| 17                                                                                                                                              | - Cheltuieli privind dobanzile                                                                                  | 56        |                   |                   |
|                                                                                                                                                 | - din care, in relatia cu entitati afiliate                                                                     | 57        |                   |                   |
| Alte cheltuieli financiare                                                                                                                      |                                                                                                                 | 58        | 1                 | 0                 |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>                                                                                                            |                                                                                                                 | <b>59</b> | <b>1</b>          | <b>0</b>          |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>                                                                                                        |                                                                                                                 |           |                   |                   |

|    |                                                             |           |                   |                   |
|----|-------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
|    | - Profit                                                    | 60        | 508.747           | 389.749           |
|    | - Pierdere                                                  | 61        |                   |                   |
|    | <b>VENITURI TOTALE</b>                                      | <b>62</b> | <b>71.925.655</b> | <b>64.420.771</b> |
|    | <b>CHELTUIELI TOTALE</b>                                    | <b>63</b> | <b>66.147.687</b> | <b>61.687.856</b> |
| 18 | <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA</b>                         |           |                   |                   |
|    | - Profit                                                    | 64        | 5.777.968         | 2.732.915         |
|    | - Pierdere                                                  | 65        |                   |                   |
| 19 | Impozitul pe profit                                         | 66        | 1.107.177         | 1.080.484         |
| 20 | Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus         | 67        |                   |                   |
| 21 | <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR</b> |           |                   |                   |
|    | - Profit                                                    | 57        | 4.670.791         | 1.652.431         |
|    | - Pierdere                                                  | 58        |                   |                   |

## REZULTATUL FINANCIAR

Rezultatul din activitatea financiara este profit de 389.749 lei, si a inregistrat o scadere fata de anul 2023 in suma de 118.998 lei, ca urmare a diminuarii sumelor care au fost constituite drept depozite bancare si a procentului de dobanda incasat pentru aceste depozite.

## CHELTUIALA CU IMPOZITUL PE PROFIT

In anul 2024 Societatea a inregistrat o cheltuiala cu impozitul pe profit de 1.080.484 lei.

## PROFITUL NET AL PERIOADEI

Ca efect al variatiilor mentionate mai sus, la finele anului 2024 rezultatul net a scazut la un profit de 1.652.431 lei de la un profit net de 4.670.791 lei in 2023.

## REPARTIZAREA PROFITULUI NET

Potrivit Ordonantei nr. 64/2001 actualizata privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, Art. 1 lit. b), d) si g) coroborata cu Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal Art. 22 alin (1), profitul net aferent exercitiului financiar 2024 in suma de 1.652.430,88 lei propunem a se repartiza astfel:

| Destinatia profitului                                | Suma                |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Profit net de repartizat:</b>                     | <b>1.652.430,88</b> |
| - rezerva legala                                     | 136.646,00          |
| - dividende (CJC)                                    | 757.892,44          |
| - fond pentru investitii echipamente tehnologice     | 606.314,44          |
| - fond participare a salariatilor la profit          | 151.578,00          |
| - rezerva privind profitul reinvestit                | 0,00                |
| - acoperirea pierderii contabile din anii precedenti | 0,00                |
| <b>Profit nerepartizat</b>                           | <b>0,00</b>         |

### PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

| Indicator                                 | 2023   | 2024   | Formula de calcul                                   |
|-------------------------------------------|--------|--------|-----------------------------------------------------|
| <b>Indicatori lichiditate</b>             |        |        |                                                     |
| Indicatorul lichiditatii curente          | 1,52   | 2,26   | Active circulante / Datorii curente                 |
| Indicatorul lichiditatii imediate         | 4,25   | 1,74   | Active circulante - Stocuri / Datorii curente       |
| <b>Indicatorii de risc</b>                |        |        |                                                     |
| Gradul de indatorare                      | 0,17   | 0,31   | Datorii peste 1 an / Capital propriu * 100          |
| <b>Indicatori de activitate</b>           |        |        |                                                     |
| Viteza de rotatie a debitelor clienti     | 120,52 | 156,57 | Sold creante comerciale / Cifra de afaceri *365     |
| Viteza de rotatie a creditelor furnizori  | 12,96  | 22,60  | Sold datorii comerciale / Cifra de afaceri *365     |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate | 2,82   | 2,17   | Cifra de afaceri / Active imobilizate               |
| Viteza de rotatie a activelor totale      | 0,90   | 0,83   | Cifra de afaceri / Active totale                    |
| <b>Indicatori de profitabilitate</b>      |        |        |                                                     |
| Rentabilitatea capitalului angajat        | 10,94  | 7,03   | Profit brut din exploatare / Total capitaluri * 100 |

Situatia fluxurilor de trezorerie se prezinta astfel:

| Denumirea elementului                                      | Exercitiul financiar |            |
|------------------------------------------------------------|----------------------|------------|
|                                                            | Precedent            | Curent     |
| A                                                          | 1                    | 2          |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b> |                      |            |
| Incasari de la clienti                                     | 79,405,191           | 72,086,278 |
| Incasari diverse                                           | 531,458              | 4,021,562  |
| Plati catre furnizori si angajati                          | 71,151,638           | 55,884,394 |

|                                                                             |                   |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Plati diverse                                                               | 11,244,218        | 16,968,248       |
| Dobanzi platite                                                             | 0                 | 0                |
| Impozit pe profit platit                                                    | 1,533,738         | 758,373          |
| Dobanzi incasate                                                            | 508,747           | 389,702          |
| <b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>                         | <b>-3,484,198</b> | <b>2,886,528</b> |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:</b>                  |                   |                  |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni                                      |                   |                  |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                        |                   |                  |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale                              |                   |                  |
| Dobanzi incasate                                                            |                   |                  |
| Dividente incasate                                                          |                   |                  |
| <b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>                         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</b>                   |                   |                  |
| Incasari din finantare C.J.C                                                | 0                 | 0                |
| Incasari din imprumuturi pe termen lung                                     | 0                 | 0                |
| Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar                            | 0                 | 0                |
| Plati pentru dobanda si asigurari leasing financiar                         | 0                 | 0                |
| <b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie                | -3,484,198        | 2,886,528        |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar | 22,625,913        | 19,141,715       |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar | 19,141,715        | 22,028,243       |

#### IV. Situatia litigiilor

Societatea Drumuri Judetene Constanta SA este implicata detaliata in anexa 1 la prezentul raport.

#### V. Transparența și obligații de raportare

Referitor la transparența și obligații de raportare, conform prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice cu modificările ulterioare mentionam ca în anul 2024 nu au fost efectuate tranzacții care să intre sub incidența următoarelor:

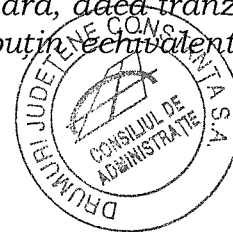
„(1) Consiliul de administrație sau, după caz, directoratul convoacă adunarea generală a acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale întreprinderii publice sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu membrii consiliului de supraveghere ori ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia.

(2) *Obligația de convocare revine consiliului de administrație sau directoratului și în cazul tranzacțiilor încheiate cu soțul sau soția, rudele ori afinii până la gradul IV, inclusiv ai persoanelor prevăzute la alin. (1).*

(3) *Consiliul de administrație sau, după caz, directoratul informează acționarii, în cadrul primei adunări generale a acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții încheiate de întreprinderea publică cu:*

*a) persoanele prevăzute la alin. (1) și (2), dacă valoarea tranzacției este sub nivelul stabilit la alin. (1);*

*b) o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro.”*



**Consiliul de Administrație,**

Jianu Corina Eugenia \_\_\_\_\_

Dragan Nicoleta Carmen \_\_\_\_\_

Patrutoiu Cristian \_\_\_\_\_

Tutui Emilia Georgeta \_\_\_\_\_

Hodorca Neculai \_\_\_\_\_

# DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța  
cod poștal 900155

Tel: 0241-693.523, 0241-630.696; Dispecerat: 0241-693.527, 0735-008.802; E-mail: office@djct.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX  
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563  
Trezoreria Municipiului Constanța



RONRC: J13/115/1991  
CUI: RO 2749993

Supus spre avizare in sedinta CA din data de 12.05.2025 si spre aprobare AGOA

Nr. 7902/12.05.2025

## **Nota privind descarcarea de gestiune a administratorilor societatii Drumuri Judetene Constanta SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024**

Pe parcursul anului financiar 2024 Consiliul de Administratie si a desfasurat activitatea in urmatoarea componenta:

- perioada 01.01.2024-03.06.2024:

- Tutui Emilia Georgeta
- Nicolae Constantin (membru executiv)
- Ionescu Sorin Lucian
- Labes Adrian
- Sauciuc Dorel

- perioada 05.09.2024-04.12.2024:

- Drăgan Nicoleta Carmen
- Costache Ionela-Marilena
- Pătruțoiu Cristian
- Șerban Daniela
- Țuțui Emilia-Georgeta

- perioada 05.12.2024-31.12.2024:

- Drăgan Nicoleta Carmen
- Jianu Corina Eugenia
- Pătruțoiu Cristian
- Hodorca Neculai
- Țuțui Emilia-Georgeta

In perioada 04.06.2024-04.09.2024 societatea Drumuri Judetene Constanta S.A a functionat fara administratori.

Activitatea desfasurata si rezultatele economico-financiare realizate pentru anul 2024 de Drumuri Judetene Constanta SA sunt prezentate in Raportul de gestiune al Administratorilor. Rezultatele economico-financiare s-au analizat prin comparatie cu rezultatele anului 2023, asa cum sunt cuprinse in situatiile financiare auditate aferente exercitiului financiar 2024.

In conformitate cu dispozitiile art. 111 alin (2) lit. d) din Legea nr. 31/1990 privind societatile, republicata, Adunarea Generala Ordina a Actionarilor este obligata sa se pronunte asupra gestiunii Consiliului de Administratie pentru activitatea desfasurata in anul 2024.

In considerarea realizarii obiectivelor strategice stabilite privind activitatea operationala, optimizarea performantelor si dezvoltarea durabila a societatii, respectand principiile bunei guvernante corporative, pe parcursul derularii mandatului, administratorii societatii Drumuri Judetene Constanta SA si-au indeplinit atributiile cu responsabilitate, eficienta, transparenta si profesionalism fata de toate partile interesate.

In Raportul anual al administratorilor pentru anul 2024, dar si in celelalte raportari catre Adunarea Generala a Actionarilor sunt prezentate informatii cu privire modul de executie al contractelor de mandat si la derularea activitatii operationale, performantele financiare ale si raportarile contabile semestriale.

Urmare a aprobarii situatiilor financiare aferente anului 2024 auditate, pe baza raportului auditorului statutar TVG Tax Audit SRL si a Raportului de gestiune al Administratorilor pentru anul 2024

se propune Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor societatii Drumuri Judetene Constanta SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024.

Presedintele Consiliului de Administratie,  
Jianu Corina Eugenia

