



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Cloșca și Crișan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

HOTĂRÂREA ORDINARĂ

NR. 3/27.05.2025

Mandatarii Consiliului Local Focșani și Consiliului Local Golești în Adunarea Generală a Acționarilor SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA cu sediul în Focșani, str. Horea Cloșca și Crișan nr. 5, s-au întrunit în ședință ordinară astăzi 27.05.2025 ora 12.00, la sediul societății:

- Ținând cont de prevederile:
 - OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;
 - Legii nr. 31/1991 – legea societăților comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- Având în vedere prevederile:
 - Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile anuale consolidate și recomandările Ordinului 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale;
 - Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Actului Constitutiv al SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA;

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aprobă Situațiile financiare aferente exercițiului financiar al anului 2024 pe baza Raportului Administratorilor pe anul 2024 și a Raportului Auditorului Statutar la SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA pe anul 2024;

Art. 2. Se aprobă Propunerea de distribuire a profitului realizat în exercițiul financiar 2024, conform anexei "Propunere de distribuire a profitului realizat (acoperire a pierderilor) în exercițiul financiar 2024";

Art. 3. Prezenta hotărâre va fi adusă la îndeplinire respectând prevederile legale specifice în vigoare și comunicată celor în drept prin grija reprezentanților societății.

Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Focșani

Reprezentată prin Primar dl. Cristi Valentin Misăilă

Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Golești

Reprezentată prin mandatar dl. Adrian Gîrleanu



Premier Soft Audit

Excellence. Accuracy. Results

Strada 11 nr. 87

Bl. 3B, Et. 5, Apt. 21

Buzău

0720640077

premier.soft.audit@gmail.com

Strada 6 nr. 200, P. 1 etaj

Voluntari, jud. Ilfov, Bd. Pipera nr.

1/VII A, Bloc A3, et 3 ap 80

Autorizație CAFR nr. 1458/2019

Ordin ASPAAS nr. 513/2019

Autorizație CECCAR nr. A0014419/05.06.2019

Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019

Autorizație CCF nr. 669/2019

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE
ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2024
DE CĂTRE
S.C. SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE
FOCȘANI S.A.

Buzău
2025



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către

*A acționarii societății S.C. SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI S.A.
Cu sediul social în Mun. Focșani, str. Horia, Cloșca și Crișan nr. 5, Jud. Vrancea*

Raport cu privire la auditul Situațiilor Financiare Anuale întocmite la data de 31.12.2024 de către S.C. SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI S.A.

Opinie cu rezerve

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **S.C. SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI S.A.** („Societatea”), cu sediul în **Mun. Focșani, str. Horia, Cloșca și Crișan nr. 5, Jud. Vrancea**, având cod unic de înregistrare **RO 25616767**, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2024**, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2024** se identifică astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	3.460.851 lei
• Pierdere netă a exercitiului financiar:	3.240.747 lei
• Cifra de afaceri netă:	42.874.464 lei
- 3 În opinia noastră, *situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată*, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie cu rezerve

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

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

- 5 SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA** a intrat în **procedură de concordat preventiv** în conformitate cu prevederile **art. 16 și urm. din Legea nr. 85/2014** privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, conform **Încheierii din 17.03.2025** pronunțată de **Tribunalul Vrancea, secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal**. în dosarul **361/91/2025** și publicată în **BPI - Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 5706/18.03.2025, pag. 22-23**.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

- 6** În opinia noastră există o incertitudine semnificativă privind capacitatea societății de a-și continua activitatea, având în vedere că în conformitate cu Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, **SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA** a demarat un proces formal pentru a ajunge la un acord cu creditorii săi în vederea evitării insolvenței.
- 7** Totuși, conform declarațiilor conducerii, nu există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții, care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea, în conformitate cu ISA 570 (revizuit).

Aspecte cheie de audit

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

Recunoașterea veniturilor

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

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

Teste efectuate:

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

Recuperabilitatea creanțelor comerciale

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

Teste efectuate:

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

- Evaluarea eficacității controalelor privind monitorizarea recuperabilității creanțelor;
- Evaluarea estimărilor managementului cu privire la ajustările de valoare efectuate/de efectuat în raport cu nivelul, vechimea creanțelor și a gradului de colectare;
- Evaluarea recuperabilității creanțelor cu referire la profilul de risc al clienților;
- Testarea soldurilor, pe bază de eșantion;
- Examinarea coerenței hotărârilor privind urmărirea recuperării creanțelor comerciale și a veniturilor realizate, prin discuții cu managementul pentru justificarea acestor hotărâri și obținerea de probe de audit necesare pentru susținerea justificărilor managementului.

Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație

- 9 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație care **să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.**
- 10 Raportul Consiliului de Administrație cuprinde **28 pagini** și nu face parte din situațiile financiare.
- 11 Opinia noastră cu privire la situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2024 nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.
- 12 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la **31 decembrie 2024**, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul Consiliului de Administrație și situațiile financiare, dacă Raportul Consiliului de Administrație include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Consiliului de Administrație sunt cronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:
- a) *În Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;*
- b) *Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.*
- 13 Pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de **31 decembrie 2024** cu privire la Societate și la mediul

acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în Raportul administratorilor.

- 14 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.
- 15 Legislația fiscală din România este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări ale dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

- *Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obținem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza 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 si evitarea controlului intern.*
- *Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.*
- *Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimărilor contabile si 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 si determinam, pe baza probelor de audit obținute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-si continua activitatea. În cazul in care concluzionăm ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atenția in raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea sa nu își mai desfășoare activitatea in baza principiului continuității activității.*
- *Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, si măsura in care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care sa rezulte într-o prezentare fidela.*

- 21 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern. pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 22 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independenta si le comunicam toate relațiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranță aferente.
- 23 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului in care legislația sau reglementările împiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstanțe extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizează in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

- 24 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății **SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI S.A.** pentru exercițiul financiar încheiat la **31 Decembrie 2024**, prin contractul nr. **5842/12.07.2024**.
- 25 Conform contractului de servicii, durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de **5 (cinci) ani**, acoperind exercițiile financiare încheiate la **31.12.2023**, **31.12.2024**, **31.12.2025**, **31.12.2026** și **31.12.2027**.

Confirmăm că:

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

Cu stimă,

In numele firmei de audit
SC PREMIER SOFT AUDIT SRL
cu sediul social în Mun. Buzău, Bd. Unirii nr. 87,
Bl. 3B, et. 5, ap. 21, Județul Buzău
Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 1458/2019
Înregistrată în Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19



Auditor partener/Administrator
COSTIN LUMINIȚA MARINELA
Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 2818/24.02.2009

Buzău
14.05.2025

Autoritatea pentru
Activități de A
Firm
PREMIER
Registrul Public

area Publică a
r (ASPAAS)
S.R.L.
447/513/19

Autor
A
I

Publică a
PAAS)
N
1818

DECLARATIE

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

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

Entitatea: S.C. SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A.

Judetul: VRANCEA

Adresa: localitatea FOCSANI, str. HOREA CLOSCA SI CRISAN, nr. 5, bloc ____, ap. ____, SC. ____

Numar din registrul comertului: J 39/277/2009

Forma de proprietate: 34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3811—Colectare deseuri nepericuloase

Cod de identificare fiscala: 25616767

Directorul societatii, Marin Laurentiu Daniel , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director
Marin Laurentiu Danie



Director Economic
Vasilescu Maria-Cristina





Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

RAPORTUL
Consiliului de Administratie al SC SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA pe
anul 2024

Situațiile financiare ale anului 2024 au fost întocmite conform Ordinului ministrului finanțelor nr. 1.802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, recomandările OMF nr. 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agentia Nationala de Administrare Fiscala, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile și a prevederilor art. 28 alin. (1) și art.36 al. 1 (a) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, prin urmare SC SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA ,depune Situatii financiare ale anului 2023, cu urmatoarea componență:

- Bilanț;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia modificarilor capitalului propriu;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;
- Note explicative la Situațiile financiare anuale;
- Date informative;
- Situatia activelor imobilizate.

Prezentul Raport al activității pe anul 2024, încearcă să prezinte cele mai importante evenimente petrecute, poziția financiară, principalele riscuri și incertitudini cu care se confruntă, corelate cu dimensiunea și complexitatea activităților.

Fiind o societate cu capital integral de stat, in timpul anului 2024 , Adunarea Generala a Acționarilor a avut in componenta 2 membri: un reprezentant al acționarului Municipiul Focșani-dl.Cristi Valentin Misaila si un reprezentant al celui de-al doilea acționar, Comuna Golesti-dl.Girleanu Adrian..

Începând cu luna Iunie 2022, Societatea este condusă de un Consiliu de Administrație format din cinci administratori neexecutivi .

La 31.12.2024 Consiliul de administratie are urmatoarea componenta:

- Presedinte: Dl. Ioan Liviu Oloeriu
- Membru: Dl. Cătălin Vrabie
- Membru: Dna. Iuliana Nedelcu
- Membru: Dna. Anca Mariana Lungu
- Membru: Dl. Gheoca Corneliu Dumitru

Directoratul societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA este format din:



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

- directorul general – dl. Vulpoiu Adrian Nicolae, numit prin Decizia CA nr. 21/24.07.2023 – până la data de 17.12.2024;
- directorul economic – dna. Vasilescu Maria-Cristina, numită prin Decizia CA nr. 32/28.12.2021 respectiv prin Decizia CA nr. 21/24.07.2023 pe o perioadă de încă 4 ani.

Facem precizarea că din data de 23.12.2024, ca urmare a renunțării la mandatul de director general al domnului Vulpoiu Adrian Nicolae din data de 17.12.2024, a Consiliul de Administrație a numit în funcția de director general interimar pe dl. Marin Laurențiu Daniel.

În cursul anului 2024 membrii Consiliului de Administrație, în ședințele Consiliului au adoptat următoarele Decizii :

În Trimestrul I 2024 conducerea societății a dus la îndeplinire deciziile Consiliului de Administrație adoptate în ședințele acestuia, după cum urmează:

- **Decizia CA nr. 1/12.01.2024** privind aprobarea diminuării renumerației directorului general și directorului economic;
- **Decizia CA nr. 2/12.01.2024** privind aprobarea tarifelor conexe serviciului de salubritate;
- **Decizia CA nr. 3/02.02.2024** privind aprobarea Raportului de activitate al societății pe anul 2023, Raportul directorilor pe Trim. IV 2023 și Raportul administratorilor pe Sem. II 2023;
- **Decizia CA nr. 4/14.02.2024** privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024.

În Trimestrul II 2024 conducerea societății a dus la îndeplinire deciziile Consiliului de Administrație adoptate în ședințele acestuia, după cum urmează:

- **Decizia CA nr. 5/11.04.2024** privind aprobarea actualizării indicelui salarial al renumerației directorului general și directorului economic;
- **Decizia CA nr. 6/11.04.2024** privind constituirea comitetului de gestionare a riscurilor din cadrul CA;
- **Decizia CA nr. 7/11.04.2024** privind avizarea Raportului de audit nr. 2512/14.03.2024;
- **Decizia CA nr. 8/11.04.2024** privind neparticiparea la procedura – Delegarea gestiunii de salubritate - Vrancea Curată;
- **Decizia CA nr. 9/17.05.2024** privind aprobarea Bilanțului și Situațiilor financiare la 31.12.2023; Raport administratori la 31.12.2023; Propunerea de distribuire a profitului realizat în anul 2023;
- **Decizia CA nr. 10/17.05.2024** privind aprobarea Raportului de evaluare a directorilor societății pe anul 2023, Raportul CNR pe anul 2023; Raportul directorilor pe Trim. I 2024;
- **Decizia CA nr. 11/17.05.2024** privind aprobarea prelungirii liniei de credit BT;
- **Decizia CA nr. 12/07.06.2024** privind aprobarea demarării procedurii necesare consultării sindicatului privind disponibilizarea salariaților compartimentului Reciclabile-Recuperabile;
- **Decizia CA nr. 13/07.06.2024** privind aprobarea majorării salariilor pentru toate categoriile de salariați conform modificărilor legislative de la 01.07.2024;
- **Decizia CA nr. 14/26.06.2024** privind aprobarea Grilei de salarizare 2024 conform HG 598/2024;
- **Decizia CA nr. 15/26.06.2024** privind aprobarea actualizării indicelui salarial al renumerației directorului general și directorului economic;
- **Decizia CA nr. 16/26.06.2024** privind demararea procedurii de evaluare a activității administratorilor pe 2023;
- **Decizia CA nr. 17/26.06.2024** privind aprobarea tarifelor interne pentru activitatea de salubritate stradală.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

În Trimestrul III 2024 conducerea societății a dus la îndeplinire deciziile Consiliului de Administrație adoptate în ședințele acestuia, după cum urmează:

- **Decizia CA nr. 18/31.07.2024** privind aprobarea Raportului de activitate al directorilor pe Trim. I 2024 și adoptarea Raportului administratorilor pe Semestrul I 2024;
- **Decizia CA nr. 19/31.07.2024** privind aprobarea tarifelor pentru activitatea de asfaltare DDSP;
- **Decizia CA nr. 20/31.07.2024** privind avizarea Raportului de audit nr. 5422/16.06.2024;
- **Decizia CA nr. 21/26.09.2024** privind acordarea de concedii fără plată compartiment stradal;
- **Decizia CA nr. 22/26.09.2024** privind avizarea Raportului de audit intern nr.7581/30.08.2024.

În Trimestrul IV 2024 conducerea societății a dus la îndeplinire deciziile Consiliului de Administrație adoptate în ședințele acestuia, după cum urmează:

- **Decizia CA nr. 23/05.11.2024** privind aprobarea Raportului directorilor pe Trim. III 2024;
- **Decizia CA nr. 24/05.11.2024** privind anularea creanțelor neîncasate a unor clienți insolvăbili și scoaterea lor din evidența contabilă pe socoturi;
- **Decizia CA nr. 25/09.12.2024** privind reorganizarea societății ca urmare a eliminării unor activități din contractul de delegare;
- **Decizia CA nr. 26/09.12.2024** privind aprobarea Raportului misiunii de audit public intern și Planului anual de audit public intern;
- **Decizia CA nr. 27/09.12.2024** privind aprobarea casării de mijloace fixe și autovehicule;
- **Decizia CA nr. 28/18.12.2024** privind aprobarea renunțarea la mandatul de director general și numirea unui director general interimar;
- **Decizia CA nr. 29/18.12.2024** privind aprobarea indemnizației directorului general interimar;
- **Decizia CA nr. 30./18.12.2024** privind aprobarea Grilei de salarizare 2025;
- **Decizia CA nr. 31/23.12.2024** privind numirea unui director general interimar;
- **Decizia CA nr. 32/23.12.2024** privind aprobarea indemnizației directorului general interimar.

Numărul mediu de salariați în cursul anului 2024 a fost de 294 angajați, iar numărul efectiv la 31.12.2024 a fost de 308 salariați.

În continuare vom proceda la prezentarea societății, a indicatorilor cheie și a aspectelor importante ce au influențat activitatea societății în anul 2024.

SC CUP SALUBRITATE a fost persoana juridică de drept privat – societate comercială cu răspundere limitată înființată în 2009, din desprinderea unei secții care a aparținut SC C.U.P. SA FOCSANI, aceasta fiind inițial asociat unic, deținând un capital social de 100.000 lei, compus din 10000 părți sociale, la valoarea nominală de 10 lei/parte socială. La data de 03.02.2010 are loc cesionarea partilor sociale catre U.A.T. Municipiul Focsani , conform H.C.L. FOCSANI nr. 309/27.11.2009-privind aprobarea achiziționării de catre Municipiul Focsani a a părților sociale deținute de S.C. CUP SA la S.C. CUP SALUBRITATE SRL FOCSANI. În urma Hotărârii A.G.A. nr.1/22.08.2014 , are loc primirea ca asociat a U.A.T. GOLESTI , cu aport în numerar în valoare de 500 lei, la capitalul social al SC CUP-SALUBRITATE SRL. Pentru perioada 2010-2023, structura majorării capitalului social este prezentată în tabelul următor:



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Cloșca și Crișan Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

DATA decontare	DENUMIRE ASOCIAT	VALOARE lei
03.02.2010	U.A.T. FOCȘANI	100.000
01.09.2014	U.A.T. GOLEȘTI	500
06.10.2014	U.A.T. FOCȘANI	200.000
08.09.2015	U.A.T. FOCȘANI	450.000
20.11.2015	U.A.T. FOCȘANI	100.000
10.12.2015	U.A.T. FOCȘANI	350.000
23.09.2016	U.A.T. FOCȘANI	300.000
04.09.2017	U.A.T. FOCȘANI	2.000.000
10.11.2017	U.A.T. FOCȘANI	1.176.000
27.03.2018	U.A.T. FOCȘANI	350.000
TOTAL		5.026.500

În urma Hotărârii A.G.A. nr.7/22.04.2016 se aproba schimbarea formei juridice a SC CUP SALUBRITATE din societate cu răspundere limitată în societate pe acțiuni. În urma transformării, denumirea societății devine CUP SALUBRITATE S.A. și este o societate pe acțiuni de tip „închis,,.

O altă modificare a Actului Constitutiv s-a făcut ca urmare a Notificării nr. 33579/19.07.2022 transmisă de CUP SA Focșani prin care ne informează că, potrivit prevederilor Legii nr. 84/1998 privind mărcile și indicațiile geografice, CUP SA Focșani beneficiază de dreptul de proprietate intelectuală asupra mărcilor înregistrate la Oficiul de Stat pentru Invenții și Mărci, respectiv CUP Focșani, Compania de Utilități Publice, denumire și siglă color, Compania de Utilități Publice, denumire și siglă alb-negru, oferind societății CUP SA Focșani protecție exclusivă asupra acestor mărci, au fost demarate procedurile de schimbare a denumirii societății. Conducerea societății și membrii Consiliului de Administrație, în ședința din data de 14.09.2022 au analizat situația expunând totodată și motivele care duc la necesitatea schimbării denumirii societății, motive precum eliminarea confuziei creată la procesul de realizare a plăților serviciilor de apă precum și a celor de salubritate - proces ce înregistrează periodic o serie de disfuncționalități, de asemenea, confuzia creată în ceea ce privește sesizarea unor disfuncționalități ale serviciilor de apă și salubritate, mulți utilizatori adresându-se în mod eronat către societatea noastră pentru probleme ce țin de serviciile de apă și canal.

Astfel, membrii Consiliului de Administrație au propus Adunării Generale a Acționarilor modificarea denumirii societății cu una din următoarele denumiri: SALUBRITATE Focșani SA, SALUBRIZARE Focșani SA, SALUBRIZARE PUBLICĂ SA, SALUBRIZARE-SERVICII SA.



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crișan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Astfel, prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 10/12.10.2022, a fost aprobată schimbarea denumirii societății din CUP SALUBRITATE SA în SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA.

Sediul social al societății se află în municipiul Focșani, Str. Horea, Closca și Crișan Nr .5, unde se desfășoară și activitatea administrativă a societății. Conform certificatului constatator, sediul social este declarat și punct de lucru al acesteia.

Alte puncte de lucru ale societății:

1. Adresa: municipiul Focșani, strada Anghel Saligny nr. 11bis, județul Vrancea.

Activitățile principale desfășurate la sediu, conform certificatului constatator sunt: Recuperarea materialelor reciclabile sortate (Cod CAEN 3832), demontarea mașinilor și echipamentelor scoase din uz (cod CAEN 3831), activități de comerț și depozitare (cod CAEN 5210 și 4677).

2. Adresa: sat Golești, comuna Golești, strada Vergului nr. 1, județul Vrancea.

Activitățile principale desfășurate la sediu, conform certificatului constatator sunt: Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor (Cod CAEN 4211), activități de comerț și depozitare (cod CAEN 5210 și 4677).

3. Pentru activitatea de gestionare a deșeurilor reciclabile a fost înființată o stație de sortare și s-a construit depozitul de deșeuri reciclabile balotate, care se afla pe teritoriul comunei Cimpineanca. Activitățile principale desfășurate la sediu, conform certificatului constatator sunt: Recuperarea materialelor reciclabile sortate (Cod CAEN 3832).

Ca urmare a implementării Sistemului de Management Integrat al Deșeurilor (SMID) la nivelul județului Vrancea, noul operator desemnat prin licitație de către ADI Vrancea Curată, respectiv Polaris M. Holding SRL va presta începând cu data de 01.01.2025 activitatea de colectare și transport al deșeurilor din localitățile: Focșani, Odobești, Golești, Cotești, Cârligele, Câmpineanca, Vârteșcoiu, Jariștea, Broșteni, Vânători, Gologanu, Bilești, Urechești, Mera, Reghiu, Poiana Cristei, Andreiașu de Jos, Bălești, Tătăranu, Milcovul, Slobozia Ciorăști, Ciorăști, Suraia, Popești, Măicănești, Nănești, Vulturu și Răstoaca.

Astfel, SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA va continua activitatea de colectare și transport al deșeurilor doar în localitățile unde nu a fost implementat Sistemul de Management Integrat al Deșeurilor (SMID), respectiv în UAT-urile Bolotești și Garoafa, în baza contractului încredințat pentru acest serviciu de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Serviciul de salubritate a localităților Focșani și Golești.

Deoarece a expirat Contractul de delegare nr. 1417/27.11.2020 - 11247/27.11.2020 precum și a implementării Sistemului de Management Integrat al Deșeurilor (SMID) la nivelul județului Vrancea, autoritatea publică tutelară Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Serviciul de salubritate a localităților Focșani și Golești, a delegat societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA prin Contractul unic de delegare a gestiunii serviciului nr. 3773/20.11.2024-10080/20.11.2024, pentru o perioadă de 5 ani, următoarele activități specifice serviciului de delegare, respectiv:

- măturatul, spălatul și stropitul căilor publice din Municipiul Focșani și Comuna Golești, inclusiv colectarea și transportul deșeurilor de pământ și pietre provenite de pe căile publice la depozitele de deșeuri, precum și a deșeurilor provenite din coșurile stradale la depozitele de deșeuri



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

și/sau la instalațiile de tratare provenite din localitățile Focșani și Golești, pentru care s-a eliberat Licența ANRSC Clasa 2 nr. 7148/10.04.2025, cu valabilitate până la data de 04.12.2029:

- curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice din localitate și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț în Municipiul Focșani și Comuna Golești, pentru care s-a eliberat Licența ANRSC Clasa 2 nr. 7149/10.04.2025, cu valabilitate până la data de 04.12.2029.

Licențele au fost eliberate în baza Ordinului ANRSC nr. 182/10.04.2025, împreună cu anexele acestora, anexe privind condițiile asociate licențelor.

SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA a intrat în **procedura de con-cordat preventiv** în conformitate cu prevederile art. 16 și urm. din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, conform Încheierii din 17.03.2025 pronunțată de Tribunalul Vrancea, secția a II a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul 361/91/2025 și publicată în BPI – buletinul procedurilor de insolvență nr. 5706/18.03.2025, pag. 22-23.

S.C. SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A., înregistrată la Oficiul Registrului Comertului de pe lângă Tribunalul Vrancea sub nr. J39/277/2009, având cod unic de înregistrare RO 25616767, a desfășurat în anul 2024 activități de colectare, transport și depozitare a deșeurilor nepericuloase, maturat stradal și întreținere alei, de reciclare a anumitor deșeuri, de asfaltare, de comerț produse alimentare, realizând următorii indicatori:

- venituri totale	- 43.578.955 lei;
- cheltuieli totale	- 46.819.702 lei;
- pierdere	- - 3.240.747 lei.

CAPITALURILE PROPRII au înregistrat fluctuații în cursul anului 2024, remarcându-se o *scadere de 1.651.466 lei*, față de soldul la 31.12.2023 provenită din: , *reducere la rezerva din reevaluare-3.078 lei* , *repartizare rezultatul exercitiului 2024 pierdere 3.240.747 lei*, *capitalizare rezerve din reevaluare* , *repartizare rezultatul exercitiului 2023 pierdere la rezeve statutare 1.340.658 lei și 310.805 lei la alte rezerve*.

Actionariatul societății la 31.12.2024, se prezintă astfel:

- U.A.T. Municipiul Focsani detine un număr de 502.650 acțiuni, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune, cu un aport la capitalul social de 99,99%;

- U.A.T. Comuna Golesti detine un număr de 50 acțiuni, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune, cu un aport la capitalul social de 0,01%;

Active imobilizate

Active imobilizate corporale se compun din imobilizări de domeniu privat și domeniu public, cele preluate de la D.D.S.P. Focsani, cu titlu gratuit, aferente activității de maturat stradal.

Valorile brute reprezintă valorile cu care sunt înregistrate în contabilitate imobilizările, creșterea sunt ca urmare a achizițiilor și realizării în regie proprie, iar scaderile sunt generate de ieșiri prin casare. În bilanț, imobilizările corporale sunt înregistrate la cost istoric, plus creșterile din reevaluare din anii 2010 și 2013, minus amortizarea cumulată.

Duratele de funcționare sunt conform Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculează după metoda liniară.

La sfârșitul anului 2024, soldul contului 231 Investiții în curs este 0 lei.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 266 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDF400SV16130004000 - BRD Focsani

În structura lor activele imobilizate au suportat în cursul anului 2024 urmatoarele miscări :

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare				0
Alte imobilizari necorporale	125.060	0	1.422	123638
Terenuri	356.116			356116
Constructii	1.905.387	0		1905387
Instalatii tehnice si masini	21.690.495	4.607.546	1.817.946	24480095
Alte instalatii, utilaje si mobilier	25.164	0	0	25164
Imobilizari corporale in curs de executie	0	4.601.266	4.601.266	0
Imobilizari financiare	196.119	170	7.203	189086
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	3.203.508	0	3.203.508	0
TOTAL	24.298.341	9.208.982	9.631.345	27.079.486

Creşterile in cursul anului 2024 si sursele sunt prezentate astfel:

Nr.Inv.	Denumire	Cant Crt	VALOARE lei	MF	Cont	SURSE	Activitatea	Valoare din Majorare
707	CANTAR 60T CU PLATFORMA Asfalt	1	24.826,25	ian.24	2131.1	PROPRII	ASFALT	24.826,25
2030077	Instalatie preparat mixturi asflatice	1	4.576.440,00	iun.24	2131.1	PROPRII	ASFALT	4.576.440,00
	SUBTOTAL		4.601.266,25					4.601.266,25
688	Multifunctional color kyocera M6235cidn	1	6.280,00	Martie-2024	2131.1	PROPRII	TESA	
	TOTAL		4.607.546,25					



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Casari(iesiri) mijloace fixe 2024 sunt prezentate in tabelul urmatoar:

NR_IN V	DENUMIRE	CONT	TIP OP ERATI E	NR_D OC	DATA_D OC	IE SI R E	VAL_IESIRE
263	Licenta Windows 7 Pro	2051	CASAR E	226	05.12.202 4	1	721,19
143	Licenta Windows 7 Pro	2051	CASAR E	228	05.12.202 4	1	701,62
393	Monitor lenovo LI2215sD 21,5"	2131.1	CASAR E	226	05.12.202 4	1	399,00
371	IMPRIMANTA LASERJET PRO MONO	2131.1	CASAR E	226	05.12.202 4	1	400,00
261	Copiator minolta bizhub 226	2131.1	CASAR E	229	05.12.202 4	1	4.376,26
49	Autogunoiera compactoare DAF LF 55- 250 VN 11 CUP	2131.1	CASAR E	160	04.12.202 4	1	54.433,35
48	Autogunoiera compactoare DAF LF 55- 250 VN 09 CUP	2131.1	CASAR E	154	05.01.202 4	1	54.433,32
46	Autogunoiera compactoare DAF LF 55- 250 VN 07 CUP	2131.1	CASAR E	159	04.12.202 4	1	50.777,07
47	Autogunoiera compactoare DAF LF 55- 250 VN 08 CUP	2131.1	CASAR E	161	04.12.202 4	1	50.798,29
50	Autogunoiera compactoare DAF LF 55- 250 VN 12 CUP	2131.1	CASAR E	162	04.12.202 4	1	57.703,28
313198 3	Sist.colect.gun.cu suporti bloc.europub.Aleea Revolutiei PT20	2131.1	CASAR E	222	05.12.202 4	1	44.181,67
202254 2	CONTAINER GUNOI CU PANTA	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	740,04
202241 0	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 31	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	524,49
202271 2	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 67	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.165,14
202271 3	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 67	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.165,14
202271 4	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 69	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.165,14
202271 5	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 71	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.165,14
202271 6	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 69	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.165,14
202266 1	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR BL R1	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202241 3	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 35	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	524,49
202262 7	CASETA BETON GUNOI STR.VAMII SC1+2 BL 1	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202263 6	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII SC 1 BL 3	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

202263 7	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII SC 2 BL 3	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202263 8	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII SC 1 BL 5	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202258 6	CASETA BETON GUNOI STR.T.VLADIMIRESCU BL 1	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	720,40
202258 7	CASETA BETON GUNOI STR.T.VLADIMIRESCU BL 2	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	720,40
202258 8	CASETA BETON GUNOI STR.T.VLADIMIRESCU BL 3	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	720,40
202261 4	CASETA BETON GUNOI STR.MIHAI EMINESCU BL 27	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202261 5	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 57	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202261 6	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 59	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202261 7	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 61	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202261 8	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 61	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202261 9	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 63	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202262 0	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 63	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202262 1	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 65	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202262 2	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 65	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202262 3	CASETA BETON GUNOI STR.MARASESTI BL 67	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202262 5	CASETA BETON GUNOI STR.EROILOR SC.1 BL 4	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202262 6	CASETA BETON GUNOI STR.EROILOR SC.2 BL 4	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202264 3	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 38	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202264 4	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 40	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202264 5	CASETA BETON GUNOI STR. MARE UNIRII BL 6A	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202264 8	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 6 BL E1	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202264 9	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 6 BL E2	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 0	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 6 BL E3	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 1	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 8 BL C	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 2	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 8 BL D2	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 3	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 8 BL D1	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

202265 4	CASETA BETON GUNOI STR. REPUBLICII BL 69B	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 5	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR NR21 SC2 BLA	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 6	CASETA BETON GUNOI STR.KOGALNIC.NR2 BL F3-F4	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 7	CASETA BETON GUNOI STR.KOGALNIC.NR2 BL F1-F2	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 8	CASETA BETON GUNOI STR.KOGALNIC.NR4 BL F5	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202265 9	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR BL N	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202266 0	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR BL R	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202266 2	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC1 BL P	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202266 3	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC2 BL P	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202266 4	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC3 BL P	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202266 5	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC4 BL P	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202266 6	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR NR21 SC1 BL A	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
202269 1	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 4	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.200,53
202269 2	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 4	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.200,53
202269 3	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 6	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.200,53
202269 4	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 6	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.200,53
202269 5	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 8	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.200,53
202269 6	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 8	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.200,53
202271 0	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 65	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.165,14
202271 1	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 65	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.165,14
202248 7	CASETA BETON GUNOI STR.M. EMINESCU BL 20	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202248 8	CASETA BETON GUNOI STR. C. VODA BL 51	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202248 9	CASETA BETON GUNOI STR. C. VODA BL 53	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202249 0	CASETA BETON GUNOI STR. C. VODA BL 55	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202249 1	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC1	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202249 2	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC2	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

202249 3	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC3	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202249 4	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC4	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202249 5	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC5	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202249 6	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC6	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202249 7	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC7	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	557,31
202250 1	CASETA BETON GUNOI STR.REPUBLICII BL 75	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	637,35
202250 2	CASETA BETON GUNOI STR.REPUBLICII BL.77	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	637,35
202250 3	CASETA BETON GUNOI STR.REPUBLICII BL 79	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	637,35
202262 4	CASETA BETON GUNOI STR.MARASESTI BL 69	2131.2	CASAR E	151	29.08.202 4	1	1.271,20
706	Sistem pubele3(Aleea Cuza V.bl.16)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,10
704	Sistem pubele1(Aleea Cuza V.bl.16)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
687	Sistem pubele1(Ion Bozgan)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
688	Sistem pubele2(Ion Basgan)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
689	Sistem pubele3(Ion Basgan)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
690	Sistem pubele4(Ion Basgan)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
691	Sistem pubele5(Ion Basgan)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
692	Sistem pubele1(Marasesti-parcare)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
693	Sistem pubele2(Marasesti-parcare)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
694	Sistem pubele3(Marasesti-parcare)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
695	Sistem pubele1(Carpati bl.13)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
696	Sistem pubele2(Carpati bl.13)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
697	Sistem pubele1(Al.Stadion)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
698	Sistem pubele2(Al.Stadion)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
699	Sistem pubele1(Bdul Unirii bl.19)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
700	Sistem pubele2(B-dul Unirii bl.19)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23
701	Sistem pubele1(Polivelenta)	2131.2	CASAR E	196	05.12.202 4	1	820,23



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

702	Sistem pubele2(Polivalenta)	2131.2	CASAR	196	05.12.2024	1	820,23
703	Sistem pubele1(Vilcele)	2131.2	CASAR	196	05.12.2024	1	820,23
704	Sistem pubele1(Aleea Cuza V.bl.16)	2131.2	CASAR	196	05.12.2024	1	820,23
2022843	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI B10 Sc 1	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022844	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI B10 Sc 2	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022845	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI B10 Sc 3	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022846	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI C4	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022847	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI B9 Sc 1	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022848	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI B9 Sc 2	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022849	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI B9 Sc 3	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022850	Caseta din beton ecologica Aleea Revolutiei BI C 3	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022858	Caseta din beton ecol. Aleea Revolutiei BI C2	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022859	Caseta din beton ecol. Aleea Revolutiei BI B2	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022860	Caseta din beton ecol. Aleea Revolutiei BI C1	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022861	Caseta din beton ecol. Aleea Revolutiei BI B6 Sc 1	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022863	Caseta din beton ecol. Aleea Revolutiei BI B1	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
2022862	Caseta din beton ecol. Aleea Revolutiei BI B6 Sc 2	2131.2	CASAR	222	05.12.2024	1	914,59
298/2415	Carucior pentru curatenie	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	5.000,00
299/2416	Carucior pentru curatenie	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	5.000,00
300/2417	Carucior pentru curatenie	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	5.000,00
301/2418	Carucior pentru curatenie	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	5.000,00
302/2419	Carucior pentru curatenie	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	5.000,00
308/3212	WC ecologic	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	4.949,68
311/3215	WC ecologic	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	4.949,68
312/3216	WC ecologic	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	4.949,68
673	Aspirator si suflanta putere 4.0cp HECHT8514	2131.3	CASAR	231	05.12.2024	1	2.840,00



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

358	Echipament intretinere alei si parcuri	2131.3	CASAR E	171	04.12.202 4	1	74.100,00
367	Automaturatoare stradale Hako citymaster 600(whw14700180316100)	2131.3	CASAR E	166	04.12.202 4	1	233.500,00
363	UNIMOG U 90 MERCEDES BENZ . SERIE SASIU.WDB4081011W189911 AN FABRIC.1999,STARE SECOND HAND	2131.3	CASAR E	153	05.01.202 4	1	108.141,00
289/21 82	Utilaj UNIMOG 406 VN 1329 FCS- LENT	2131.3	CASAR E	152	05.01.202 4	1	80.997,00
348	Maturatoare maya maxwind	2131.3	CASAR E	170	04.12.202 4	1	73.390,34
277	Gunoiera Mercedes-Benz serie WDB9506031K773501	2133.1	CASAR E	163	04.12.202 4	1	101.750,00
234	REMORCA TRANSP CONTAINER SERIE 5205	2133.1	CASAR E	164	04.12.202 4	1	31.451,00
266	Remorca Mueller Mitteltal SH WMM00000060050106	2133.1	CASAR E	167	04.12.202 4	1	40.193,00
235	REMORCA TRANSP CONTAINER SERIE 5321	2133.1	CASAR E	168	04.12.202 4	1	24.194,00
26414	Autospeciala MAN 26414 MM 49 HER	2133.1	CASAR E	150	05.01.202 4	1	93.583,75
1028	AUTOVEHICUL N3 SG GUNOIERA STEYR 19 S27	2133.1	CASAR E	151	05.01.202 4	1	90.805,00
259	AUTOUTILITARA NI IVECO 35J11DAILY	2133.1	CASAR E	169	04.12.202 4	1	38.993,26
265	Autospeciala Scania R 124.420 6X4 serie XLER6X20005100556	2133.1	CASAR E	157	04.12.202 4	1	129.065,00
400693 5	TRACTOR U 650	2133.2	CASAR E	155van z	05.01.202 4	1	0,00
400698 2	REMORCA BASCULABILA (PT.TRACTOR VN 27 RGF) VN 83 RGF	2133.2	CASAR E	156	05.01.202 4	1	170,06
384	Autospeciala multifunctionala echipata cu sararita +bazin de apa	2133.3	CASAR E	165	04.12.202 4	1	100.002,95
342	Autoutilitara MAN 26410 ALB GRI serie WMAH17ZZZ3M359847	2133.3	CASAR E	158	04.12.202 4	1	119.800,00
TOTAL							1.807.887,82

Valorile brute reprezinta valorile cu care sunt inregistrate in contabilitate imobilizarile,crestere sunt ca urmare a achizitiilor,iar scaderile sunt generate de iesiri prin casare (valoarea de iesire la Instalatii tehnice si masini, cuprinde si valoarea din reevaluare 2010).In bilant, imobilizarile corporale sunt inregistrate la cost istoric,plus cresterile din reevaluare din anii 2010 si 2013, minus amortizarea cumulata.

Duratele de functionare sunt conform Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculeaza dupa metoda liniara.

In anul 2024 s-au inregistrat sume privind capitalizarea rezervelor din reevaluarile efectuate in anii 2010 si 2013,pe masura amortizarii imobilizarilor corporale calculata in 2023,dupa cum urmeaza:

1.Amortizare aferenta imobilizarilor corporale reevaluate in 2010: 0 lei;



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDF400SV16130004000 - BRD Focsani

2. Amortizare aferenta imobilizarilor corporale reevaluate in 2013: 3078 lei.

Aceste rezerve din reevaluare capitalizate au fost nedeductibile fiscal (impozitate) la calculul impozitului pe profitul anului 2024.

Diferenta de 11.480,18 lei dintre valoarea iesirilor prezentate in bilant respectiv in note contabile, balanta contabila si situatia analitica prezentata in tabelul de iesiri, casari mijloace fixe din clasele specificate, de mai sus, o constituie iesirea valorii reevaluate in anii 2010 si 2013 a fiecarui reper care a fost supus reevaluarii, inregistrata in sintetic, dar in analitic doar a fost evidentiata.

Stocurile

Achizițiile de materii prime si materiale în anul 2024 au fost in valoare de 6.462.015,80 lei, consumurile au fost de 6.278.484,45 lei. Principalele materiale necesare activitatii sunt: combustibili-motorina si uleiuri pentru mijloacele de transport-Autogunoiere, combustibili-Combustibil lichid usor utilizat in procesul de obtinere produse asfaltice, bitum- utilizat in reteta de obtinere produse asfaltice, sorturi- utilizate in procesul de obtinere produse asfaltice, piese de schimb, obiectele de inventar.

Stocul de materiale la finele anului a avut valoarea de 458.852,31 lei.

Ajustarile pentru deprecierea stocurilor constituite in 2010 nu s-au diminuat in 2024, valoarea ramasa fiind de 385,17 lei.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05 2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Creante

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	7.220.428	7.220.428	0
clienti interni	6.735.534	6.735.533,64	0
clienti externi	0	0	0
TVA de neexigibil de dedus furnizori	21.104	21.104	0
Creante personal ct 4282	-798	-798	
IMPOZIT PROFIT	64.793	64.793	
C.M. DIN FNUASS	264.538	264.538	
Avans 4091 stocuri si 4092	1.166	1.166	0
Altele cont 461 si 473	134.091	134.091	
I.M.T cont 446	0	0	

ALTELE reprezinta:

- 1.Cont 461 DEBITORI DIVERSI-**132.820,00** lei (penalitati clienti,ramase inregistrate pe acest cont;cheltuieli debitori actionare in instanta,taxe timbru creante de la debitori salariati plecati);
- 2.Cont 473 sold analitic debitor cuprinde 196,00 lei avans inmatriculari politie si 1073,00 lei sume retinute de BCR, intr-un dosar de executare silita de SC TRACON SRL.

Contul 2678 -Alte creante imobilizate 189.086,28 lei cuprinde :

- garantie inchiriere transformator Statia de sortare .S.D.E.E. -1200 lei/06.02.2017;
- garantie executie Contract delegare serviciu salubritate de catre Asociatia de Salubritate Intercomunitara Focsani si



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Golesti,depozit bancar deschis la B.R.D. FOCSANI-0,05 LEI, , inclusiv dobanzile calculate, care a fost in valoare de 7.202,00 lei si inchis in decembrie 2024 deoarece s-a incheiat Contractul de delegare;

- Gar.ex.Municipiul Focsani Ctr.101992/2021- 187.597,23 lei;

-Gar.Ex.ELECTRICA-289 lei.

In Situatiile Financiare aferente anului 2024 contul 2678 cu analiticele este prezentat la Imobilizari financiare.

Pozitia "*Cienti interni*" cuprinde:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2024	2023
Cienti (*)	2.461.140	2.726.376
Clienți facturi de întocmit	3.182.954	2.965.505
Cienti incerti sau in litigiu	1.091.439	998.158

Creanțele comerciale

Creanțele comerciale în sold la data de închidere a bilanțului sunt în valoare de **6.735.533,64 lei** din care:

- Creante legate de clienți 2.461.140 lei;
- Ajustari pentru deprecieri ale creantelor și care se scad, 1.668.123 lei;
- Cienti facturi de întocmit 3.182.954 lei productia lunii decembrie 2024;
- Cienti actionati in judecata în valoare de 1.091.439 lei;

Analizand comparatia,prezentata in tabelul de mai sus, dintre soldurile la clienti inregistrate la 31.12.2023 si 31.12.2024, se remarca o cresterea soldului creantelor clienti la 31.12.2024 fata de 31.12.2023.

Trezoreria

Valoarea totala a soldurilor finale la 31.12.2024,a conturilor curente deschise in lei la bancile comerciale si trezorerie, a conturilor de decontari , a casieriilor este de **629.084 lei**.In componenta soldului intra si valoarea garantiilor de buna executie asfalt la dispozitia D.D.S.P. Focsani, sub forma conturilor deschise la Trezoreria Municipiului Focsani,prin retineri succesive din facturi de prestari servicii emise de societate.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Datorii

Obligatiile inregistrate de societate la 31.12.2024, se constituie din datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an, conform termenelor stipulate in contractele comerciale si prevederilor fiscale. Tabloul datoriilor la 31.12.2024 se prezinta astfel:

DATORII (*)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	I = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	13.310.993	13.310.993	0	0
furnizori interni	5.710.732	5.710.732	0	0
furnizori imobiliz	313.268	313.268	0	0
contributii asigurari sociale si pensii NN	1.062.425	1.062.425	0	0
contributii asigurari sanatate	419.702	419.702		
C.A.M. 2.25%	161.509	161.509		
impozit salarii	232.833	232.833	0	0
salarii si alte datorii in legatura cu personalul	1.184.512	1.184.512	0	0
alte ct 462, ct.473	292.014	292.014		0
alte impozite si taxe ct.447, tva	2.498.238	2.498.238	0	0
linie credit BT	1.435.760	1.435.760	0	0

Alte impozite si taxe reprezinta T.V.A. de plata , tva neexigibila clienti facturi de intocmit, fond bugetul statului F.S.S.H. ,pentru persoane cu handicap neincadrate.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 266 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Altele reprezinta creditori diversi: C.A.R. IJGCL ,SINDICAT CUP SALUBRITATE-,retineri cotizatii, alti creditori diversi preponderent sume incasate eronat in conturile bancare, garantii participare licitatie de restituit, colaboratori conventii civile persoane fizice externe incluse in D112-0 LEI, alte fonduri si taxe catre bugetul statului(contributia A.N.R.S.C.- 0.2% din veniturile aferente activitatii de salubritate luna decembrie 2024, fond C.S.C. 1.5% din veniturile incasate fara tva activitatea asfalt.

Unitatea are contractata o linie de credit pentru nevoi curente in valoare de 1.500.000 lei, la Banca Transilvania, care ajunge la maturitate in iunie 2024 (in curul anului 2023 ,respectiv in cotombie 2023, valoarea liniei de credit afost majorata de la 600.000 lei la 1.500.000 lei):

Variatia liniei de credit in cursul anului 2022:

Sold la 31.12. 2023	1.500.000 LEI
RULAJ DEBITOR 2024	6.030.018 LEI
RULAJ CREDITOR 2024	5.965.778 LEI
Sold la 31.12.2024	1.435.760 LEI

Dobanda perceputa pentru utilizarea liniei de credit in anul 2024 este in valoare de 134.678,18 lei.

Pentru contractarea creditului pe termen scurt s-a garantat imprumutul angajat la BANCA TRANSILVANIA(linie credit) cu bunuri apartinand patrimoniului S.C. SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA, respectiv : Teren intravilan curti constructii in suprafata de 6.409 mp din acte si in suprafata de 6.424 mp din masuratori si constructiile:C1-Sediu +Atelier cu nr cadastral cu suprafata construita la sol de 817 mp ; C2-Post control cu suprafata construita la sol de 69 mp; C3- Rezervoare combustibil cu suprafata construita la sol de 110 mp si C4-Rampa pompe cu suprafata construita la sol de 13 mp , imobil situat in Focsani, str. Horia, Closca si Crisan, nr.5 , jud. Vrancea, aflat in proprietatea SC SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A

ALTE INFORMATII

a. **Prezentarea societatii**

SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A este persoana juridica romana, a functionat in perioada ianuarie-aprilie 2016, sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata, iar incepand cu luna mai 2016 sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv.

Sediul social este in localitatea Focsani, str. Horea Closca si Crisan nr.5,judetul Vrancea,Romania. Evidentele contabile societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Activitatea principala a societatii este **Colectare deseuri nepericuloase**. In cursul anului 2024, societatea si-a desfasurat activitatea de colectare deseuri nepericuloase pe raza comunelor Bolotesti,Cimpineanca, Cârligele, Cotesti Garoafa,Golesti,Milcov, Urechesti,Vinatori , Vulturu , Rastoaca din judetul Vrancea si orasul Focsani.

Societatea a desfasurat activitati de colectare ,transport si depozitare a deseurilor nepericuloase, de reciclare a anumi deseuri,de asfaltare.

Deasemenea unitatea a detinut un chiosc care desfasoara activitatea de vanzari marfuri, respectiv produse alimentare.

Incepand cu data 01.09.2017, societatea a preluat prin transfer de la Directia de Dezvoltare Servicii Publice, activitatea de maturat stradal, activitate componenta a salubritatii.

Incepand cu noiembrie 2022, societate si-a schimbat denumire din CUP- SALUBRITATE S.A in SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal - RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

b. Titluri si participatii

Societatea nu detine participatii la alte societati.

In anul 2024, unitatea nu a avut tranzactii cu entitati legate, asa cum sunt ele definite de Reglementarile contabile

c. Angajamente sub forma datoriilor

CONT	DEN_CONT	IP	SF_D
5121.26	Cont garantii TRANSILVANIA	.	294.742,66
5121.30	Cont lei TrezGarExDDSP4/8030/2019	.	3,02
5121.32	Cont lei TrezGarExDDSP1/2501/2020	.	1,34
5121.33	Cont lei TrezGarExDDSP2/6044/2020	.	0,57
5121.34	Cont lei TrezGarExDDSP3/7331/2020	.	0,30
5121.37	Cont lei TrezGarExDDSP2/1898/2021	.	0,00
5121.38	Cont lei TrezGarExDDSP3/2479/2021	.	0,50
5121.39	Cont lei TrezGarExDDSP4/4044/2021	.	1,85
5121.42	Cont lei TrezGarExDDSP5/8004/2021	.	0,97
5121.43	Cont lei TrezGarExDDSP1/2713/2022	.	0,00
5121.44	Cont lei TrezGarExDDSP2/12783/2022	.	5.687,09
5121.45	Cont lei TrezGarExDDSP3/14318/2022	.	620,98
5121.46	Cont lei TrezGarExSDDSP669/2023	.	1.257,71
5121.47	Cont lei TrezGarExDDSP3753/2023	.	1.263,42
5121.48	Cont lei TrezGarExDDSP4852/2023	.	44.219,23
5121.49	Cont lei TrezGarEx Cresa 8454/2023	.	586,27
5121.50	Cont lei TrezGarExDDSP 10905/2023	.	10.535,03
5121.51	Cont lei TrezGarExDDSP473/2024	.	1.174,55
5121.52	Cont lei TrezGarExDDSP2191/2024	.	10.088,83
5121.53	Cont lei TrezGarExDSSP3224/2024	.	39.109,02
5121.55	Cont lei TrezGarExDDSP7925/2024	.	7.505,41
			416.798,75



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO6BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Soldurile conturile la 31.12.2024, reprezinta garantii buna executie pentru lucrarile de asfaltari efectuate si contractate cu DDSP Focsani. Soldul contului 5121.26 (cont deschis la banca Transilvania) de 294.742,66 lei, reprezinta garantii materiale retinute si datorate salariatilor detinatori de gestiuni.

d. Venituri si cheltuieli in avans

Cheltuielile inregistrate in avans reprezinta abonamente, impozite masini, licente, asigurari aferente perioadelor urmatoare in valoare de 129.798,33 lei.

e. Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit

Societatea a contractat servicii pentru auditarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2024, in valoare de 8000,00 lei/an, fara TVA, conform contract. S-a platit in cursul anului 2024 suma de 4.727 lei, pentru servicii de certificare ISO 9001:2015, ISO 14001:2015.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

f.Cifra de afaceri

-pe segmente de activitati: Comert-41.033,92;Servicii-42.831.414 lei;Chirii- 2.016,72 lei.

-pe piete geografice:

CONT	DEN CONT	VALOARE LEI
701	Venituri din vânzarea produselor finite reciclabil	373.099,74
704	Ven.luc.ex.prest.servicii salubritate Focsani	19.444.933,16
704.1	Venituri inchirieri utilaje (auto)	173.258,92
704.10	Venituri salubritate Golesti	418.970,05
704.11	Venituri salubritate Cirligele	188.776,62
704.12	Venituri salubritate Vinatori	543.587,92
704.13	Venituri salubritate Bolotesti	324.029,34
704.14	Venituri salubritate Garoafa	325.309,93
704.15	Venituri salubritate Milcov	309.063,80
704.16	Venituri salubritate Vulturu	333.107,23
704.17	Venituri salubritate Urechesi	190.625,57
704.18	Venituri salubritate Cotesti	324.612,85
704.19	Venituri Asfalt Reparatii Asfalice	5.030.421,40
704.2	Venituri salubritate stradala	8.965.939,78
704.20	Venituri salubritate Rastoaca	168.704,56
704.3	Venituri salubritate menajera depozitare statie so	1.218.828,43
704.8	Venituri activitati DEEE	18.605,00
704.9	Venituri salubritate Cimpeneanca	422.924,89
706	Venituri din redevente,locatii de gestiune si chir	2.016,72
707	Venituri din vinzari marfuri	41.033,92
708	Venit din act.diverse taxa mediu gunoi	4.056.614,19
	TOTAL CIFRA DE AFACERI 2024	42.874.464,02



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

În continuare vom prezenta situația numărului de contracte în baza cărora au fost facturați utilizatorii serviciului de salubritate în anul 2024 din UAT-urile unde SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA prestează serviciul de salubritate, în baza contractului de delegare si numarul de utilizatori:

Nr. ctr.	UAT	Nr. contracte 2023	Nr. contracte 2024
1	Focșani	8.224	8.298
1	Golești	1.244	1.259
2	Cîmpineanca	1.275	1.329
3	Vânători	2.078	2.090
4	Cîrligele	707	717
5	Bolotești	1.166	1.166
6	Garoafa	1.208	1.185
7	Milcovul	989	979
8	Urechești	706	720
9	Vultur	1.338	1.363
10	Cotești	1.093	1.094
11	Răstoaca	-	562
	TOTAL	20.028	20.762



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Situația cantităților colectate și depozitate din mun. Focșani în anul 2024 comparativ cu anul 2023:

COMUNA	Cantitatea de deșeuri menajere colectate (tone)				Cantitatea de deșeuri reciclabile sortate (tone)		Cantitatea de deșeuri depozitată	
	Populație		Agenți economici					
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
Golești	754.61	774,47	138.83	152,39	22.15	16,17	871.29	910,69
Cîmpineanca	720.58	789,42	65.55	65,97	11.86	8,02	774.27	847,37
Bolotești	461.91	476,83	61.54	62,25	9.65	6,34	513.85	532,74
Cîrligele	280.84	281,66	24.69	24,63	8.44	5,52	297.09	300,76
Garoafa	487.2	527,02	32.64	37,22	12.47	5,92	507.37	558,32
Vînători	1.198.65	1.221,69	82.28	84,3	17.96	14,71	1.262.97	1.290,90
Cotești	509.28	511,76	49.86	54,6	7.63	4,87	551.51	561,49
Milcovul	518.37	505,66	12.97	15,21	19.69	11,73	511.65	509,14
Urechești	282.02	309,34	34.1	50,29	6.62	4,85	309.5	354,78
Vulturu	607.82	591,85	53.78	48,57	2.17	3,86	659.43	636,99
Răstoaca	0	259,36	0	11,71	0	4,20	0	266,87



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Cloșca și Crișan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621.338 ; Fax : 0237 / 622.444
 Cod fiscal : RO 266 167 67
 Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

În ceea ce privește serviciu de salubritate stradală, prezentăm mai jos totalul suprafețelor realizate în anul 2024 de SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA în mun. Focșani, pentru activitatea de măturat manual și mecanizat, comparativ cu anul 2023.

MĂTURAT MANUAL							
CAROSABIL				TROTUAR			
Metri pătrați ZI		Metri pătrați NOAPTE		Metri pătrați ZI		Metri pătrați NOAPTE	
2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
21.671.356	19.665.631	12.082.408	7.932.866	14.900.605	18.227.396	30.352.941	23.058.509

MĂTURAT MECANIZAT	
Metri pătrați realizați	
2023	2024
73.794.699,2 mp	60.350.008 mp



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Cheltuieli

Societatea inregistreaza la finele anului 2024, cheltuieli totale de 46.819.702 lei.

Preponderenta in cheltuielile totale o au urmatoarele pozitii, in ordinea enumerarii:

1. Cheltuieli cu personalul- 25.166.611 lei;

2. Cheltuieli cu combustibilul- 2.905.998 lei;

3. Cheltuieli cu depozitarea gunoiului -4.707.474 lei. In anul 2024, societatea a depozitat gunoiul la Rampa TRACON localitatea Muchea, judetul Galati, incepand cu 01.01.2021, tariful de depozitare la rampa Muchea a crescut de la 73.7 lei/tona in anul 2020, la 75.8 lei/tona, incepand cu 01.12.2022 tariful de depozitare creste la 103,3 lei/tona, incepand cu 01.01.2023 tariful creste la 160 lei/tona fara TVA, incepand cu 01.01.2024 tariful creste de la 160 lei/tona fara TVA. la 170.14 lei fara TVA.

Repartizarea profitului/pierderii

Propunerea de repartizare a pierderii a exercitiului financiar 2024 pe destinatii s-a facut in conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001.

DESTINATIA	SUMA
PIERDERE NET DE RECUPERAT 2024	-3.240.746,50
rezerva statutară	0
participare salariați la profit	
alte rezerve	70572.40
rezerve fiscale	
rezerva legală	
PROFIT NEREPARTIZAT :	-3.170.174,10

Inventarierea

Inventarierea s-a desfasurat in conformitate cu normele OMF 2861/2009. Conducatorul societatii a emis Decizia nr. 97/07.10.2024 si au fost inventariate mijloacele fixe, imobilizarilor necorporale si corporale, materiile prime, materialele consumabile (materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, materiale pentru ambalat, materiale recuperabile), obiecte de inventar in depozit si in folosinta, echipament de protectie, a bunurilor si valorilor detinute cu orice titlu (conturi la banci, conturi la terti, conturi de regularizare si alte posturi din bilant), precum si posturile din afara bilantului.

Nu s-au constatat pierderi, sustrageri sau distrugerii de valori materiale. Bunurile constatate ca fiind uzate din punct de vedere fizic si moral au fost propuse la casare, urmand calea legala de scoatere din uz.



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Managementul riscului

S.C. SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA dispune de un sistem de control intern/managerial a carui concepere și aplicare permite conducerii entitatii sa furnizeze o asigurare rezonabila ca veniturile programate în scopul indeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiența și economicitate.

Conceptul general al riscurilor se bazeaza pe vizibilitatea riscurilor cheie care impiedica societatea sa-si atinga obiectivele de afaceri. Aceasta acopera toate zonele de risc: riscuri strategice, operationale, financiare si intamplatoare.

Gestionarea riscurilor in societate presupune o modalitate sistematica si proactiva de analiza, de revizuire si de gestionare a tuturor oportunitatilor, amenintarilor si riscurilor legate de obiectivele propuse, mai degraba decat eliminarea riscurilor. Gestionarea riscurilor si elementelor sale sunt integrate in activitatile desfasurate. Unul din principiile de baza este acela ca detinatorul afacerii sau functiei este, in acelasi timp, detinatorul riscului. Totusi este responsabilitatea tuturor celor din societate sa identifice riscurile care ne impiedica sa atingem obiectivele. Prin decizii de numire, prin fisele de post si prin procedurile specifice, angajatii au atributii distincte de executare, aprobare si de control asupra operatiunilor economice. Controlul accesului la date și la înregistrari este asigurat prin sistemul de corespondenta informatizat și prin sistemul informatic integrat. Astfel este exclusa posibilitatea aparitiei de erori determinate de efectuarea de modificari în baza de date de către persoane neautorizate. În Regulamentul de Ordine Interioară, sunt definite reglementari interne referitoare la angajare, salarizare, evaluarea performanței, sancțiuni ale nonperformanței și a promovării.

Prin Deciziile cu nr. 66/16.11.2023, nr.103/20.01.2025 a fost constituita si actualizata Comisia de lucru cu atributii de monitorizare coordonare și îndrumare metodologică cu privire la sistemele proprii de control managerial, în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Au fost asigurate și elaborate programe de dezvoltare a sistemului de control managerial, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sunt elaborate un numar de 63 proceduri operationale , 16 proceduri de sistem și sunt aprobate de directorul societatii.

Constatările Curtii de Conturi privitoare la managementul riscului in cadrul societății , in 2025, sunt:

„În Registrul riscurilor, actualizat doar până la luna noiembrie 2023, reprezentanții societății verificate nu au identificat riscul pierderii până la 31.12.2024 a unor activități din portofoliu, respectiv a serviciului de salubritate menajeră, care a deținut o pondere importantă în volumul de activitate și, implicit, în veniturile societății. Pierderea a fost în favoarea unui operator terț, odată cu punerea în funcțiune a Sistemului Managerial de Integrare a Deșeurilor (S.M.I.D.) prin Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Vrancea Curată” (proiect finanțat din fonduri europene, început în urmă cu 15 ani). Acest risc s-a confirmat începând cu 01.01.2025, când Asociația „Vrancea Curată” a semnat contractul de delegare a serviciului de colectare și transport a deșeurilor menajere cu alt operator.”



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

Auditul și verificarea situațiilor financiare

În cursul anului 2024 activitatea compartimentului de audit intern al societății s-a desfășurat de către o persoană desemnată auditor intern cu contract de muncă.

La nivelul societății SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCȘANI S.A. în anul 2024 au fost realizate 4 misiuni de asigurare , regularitate / conformitate , după cum urmează :

- 1.COMPARTIMENTUL COMUNICARE SI MONITORIZARE INTERNA
PROCESUL DE IMPLEMENTARE ȘI DEZVOLTARE A
SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL**
- 2.COMPARTIMENTUL FINANCIAR CONTABILITATE
ORGANIZAREA , CONDUCEREA SI EVIDENTA CREANTELOR**
- 3.COMPARTIMENTUL COMERCIAL RELATII CU PUBLICUL
ORGANIZAREA PLANIFICAREA SI RAPORTAREA ACTIVITATII**
- 4.COMPARTIMENTUL IT
IMPLEMENTAREA SISTEMULUI IT- SECURITATEA INFORMATIILOR**

Societatea SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCȘANI A Focșani este obligată legal să auditeze situațiile financiare anuale. Această obligație decurge din faptul că apartenența capitalului social este de natură publică. Societatea a supus auditării situațiile financiare ale anului 2023 firmei de audit PREMIER SOFT AUDIT SRL, la un pret contractual de 8.000 lei fără TVA.

Evenimente ulterioare

A fost propus și aprobat Bugetul de Venituri și cheltuieli pe anul 2025, cu estimări pe anii 2026 și 2027, Consiliul de Administrație, prin **Decizia CA nr. 16/26.03.2025** de aprobare BVC 2025.

În privința asigurării resurselor pentru pregătirea profesională a angajaților a fost prevăzut în bugetul pe anul 2025 o sumă de 15.000 lei.

În cadrul societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA, în luna aprilie 2025 a fost implementat Sistemul de Management Integrat al Calității și Mediului implementat, bazat pe satisfacerea cerințelor și standardelor internaționale SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO 14001:2015 și urmărește atât satisfacerea cerințelor clienților, a cerințelor legale, a celor de reglementare, cât și îmbunătățirea continuă a calității serviciilor oferite clienților, în condiții de rentabilitate economică pentru firmă și de menținere a reputației firmei pe piața de profil.

Sistemul de management al calității și mediului implementat și certificat de un organism de certificare internațional în cadrul SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA, este folosit ca un instrument pentru conferirea încrederii clienților la încheierea și derularea contractelor, pentru sporirea credibilității și încrederii în calitatea produselor și serviciilor oferite, având totodată și un avantaj concurențial semnificativ. Acesta se bazează pe faptul că politica în domeniul calității a SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA este înțeleasă și implementată la toate nivelurile organizației.

Ca urmare a expirării contractului de delegare nr. 1417/27.11.2020 - 11247/27.11.2020 precum și a implementării Sistemului de Management Integrat al Deșeurilor (SMID) la nivelul județului Vrancea, autoritatea publică tutelară Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Serviciul de salubritate a localităților Focșani și Golești, a delegat societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA prin Contractul unic de delegare a gestiunii serviciului nr. 3773/20.11.2024-10080/20.11.2024, pentru o perioadă de 5 ani, următoarele activități specifice serviciului de delegare, respectiv:



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Cloșca și Crișan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 266 167 67
Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

- măturatul, spălatul și stropitul căilor publice din Municipiul Focșani și Comuna Golești, inclusiv colectarea și transportul deșeurilor de pământ și pietre provenite de pe căile publice la depozitele de deșeuri, precum și a deșeurilor provenite din coșurile stradale la depozitele de deșeuri și/sau la instalațiile de tratare provenite din localitățile Focșani și Golești, pentru care s-a eliberat Licența ANRSC Clasa 2 nr. 7148/10.04.2025, cu valabilitate până la data de 04.12.2029;

- curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice din localitate și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț în Municipiul Focșani și Comuna Golești, pentru care s-a eliberat Licența ANRSC Clasa 2 nr. 7149/10.04.2025, cu valabilitate până la data de 04.12.2029.

Licențele au fost eliberate în baza Ordinului ANRSC nr. 182/10.04.2025, împreună cu anexele acestora, anexe privind condițiile asociate licențelor.

Intrarea debitorului SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA în procedura de con-cordat preventiv în conformitate cu prevederile art. 16 și urm. din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, conform Încheierii din 17.03.2025 pronunțată de Tribunalul Vrancea, secția a II a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul 361/91/2025 și publicată în BPI – buletinul procedurilor de insolvență nr. 5706/18.03.2025, pag. 22-23.

La data întocmirii acestui Raport, menționăm că în perioada ianuarie-februarie 2025, societatea a fost supusă unui control din partea Curtii de Conturi.

Alte informații (conform Cap.7 pct.491, al.2 din ORDIN 1802/2014)

Unitatea își desfășoară activitatea sub premisa continuității.

SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA nu desfășoară activități din domeniul „cercetării și dezvoltării”

Acțiunile societății (începând cu 05.05.2016), respectiv partile sociale (până la 05.05.2016) sunt deținute de instituții publice de subordonare locală, ele nu pot fi înstrăinate terților conform Actului constitutiv, prin urmare societatea nu poate achiziționa acțiunile.

La 31.12.2024, unitatea nu are sucursale.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Președinte: Dl. Ioan Liviu Oloeriu

Membru: Dl. Cătălin Vrabie

Membru: Dna. Iuliana Nedelcu

Membru: Dna. Anca Mariana Lungu

Membru: Dl. Gheoca Corneliu Dumit

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT
(ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2024**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2024, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Pierdere de recuperat la 31.12.2024	-3.240.746,50
Recuperarea pierderii din: <i>rezerve statutare</i> Recuperarea pierderii din: <i>alte rezerve</i>	70.572,40
Pierdere ramasa de recuperat	-3.170.174,10

Consiliul de Administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor sa aprobe ca :

Recuperarea partiala a pierderii aferente exercitiului financiar 2024, in valoare de **70.572.40 lei**, se propune a se efectua din resursa din alte rezerve, iar pierderea ramasa de recuperat in valoare de -3.170.174,10 lei, ramane in rezultatul reportat pentru acoperirea din profiturile viitoare.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte: Dl. Ioan Liviu Oloeriu

Membru: Dl. Cătălin Vrabie

Membru: Dna. Iuliana Nedelcu

Membru: Dna. Anca Mariana Lungu

Membru: Dl. Gheoca Corneliu Dumitru

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2024

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare netă contabila la 31.12.2024
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Amortizare inregistrat in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9=4-8
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare				0				0	0
Alte imobilizari necorporale	125.060	0	1.422	123638	99.012	11.946	1.422	109536	14102
Terenuri	356.116			356116				0	356116
Constructii	1.905.387	0		1905387	1.515.654	63.323		1578977	326410
Instalatii tehnice si masini	21.690.495	4.607.546	1.817.946	24480095	15.680.077	1.137.986	1.817.948	15000115	9479980
Alte instalatii, utilaje si mobilier	25.164	0	0	25164	23.430	262	0	23692	1472
Imobilizari corporale in curs de executie	0	4.601.266	4.601.266	0				0	0
Imobilizari financiare	196.119	170	7.203	189086	0	0	0	0	189086
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	3.203.508	0	3.203.508	0					0
TOTAL	24.298.341	9.208.982	9.631.345	27.079.486	17.318.173	1.213.517	1.819.370	16.712.320	10367166

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Imobilizarile corporale se compun din imobilizari de domeniu privat al societatii si domeniu public aferente serviciului de salubritate stradala, care au fost preluate cu titlu gratuit la data 01.09.2017, de la Directia de Dezvoltare Servicii Publice Focsani.

În structura lor activele imobilizate au suportat în cursul anului 2023, următoarele miscari esențiale.

Creșterile în cursul anului 2024 si sursele sunt prezentate astfel:

Nr.Inv.	Denumire	CantCrt	VALOARE lei	MF	Cont	SURSE	Activitatea	Valoare din Majorare
707	CANTAR 60T CU PLATFORMA Asfalt	1	24.826,25	ian.24	2131.1	PROPRII	ASFALT	24.826,25
2030077	Instalatie preparat mixturi asfaltice	1	4.576.440,00	iun.24	2131.1	PROPRII	ASFALT	4.576.440,00
	SUBTOTAL		4.601.266,25					4.601.266,25
688	Multifunctional color kyocera M6235cidn	1	6.280,00	Martie- 2024	2131.1	PROPRII	TESA	
	TOTAL		4.607.546,25					

Casari(iesiri) mijloace fixe 2024 sunt prezentate in tabelul urmator:

NR_INV	DENUMIRE	CONT	TIP_OPERATIE	NR_DOC	DATA_DOC	IESIRE	VAL_IESIRE
263	Licenta Windows 7 Pro	2051	CASARE	226	05.12.2024	1	721,19
143	Licenta Windows 7 Pro	2051	CASARE	228	05.12.2024	1	701,62
393	Monitor lenovo LI2215sD 21,5"	2131.1	CASARE	226	05.12.2024	1	399,00
371	IMPRIMANTA LASERJET PRO MONO	2131.1	CASARE	226	05.12.2024	1	400,00
261	Copiator minolta bizhub 226	2131.1	CASARE	229	05.12.2024	1	4.376,26
49	Autogunoiera compactoare DAF LF 55-250 VN 11 CUP	2131.1	CASARE	160	04.12.2024	1	54.433,35
48	Autogunoiera compactoare DAF LF 55-250 VN 09 CUP	2131.1	CASARE	154	05.01.2024	1	54.433,32
46	Autogunoiera compactoare DAF LF 55-250 VN 07 CUP	2131.1	CASARE	159	04.12.2024	1	50.777,07
47	Autogunoiera compactoare DAF LF 55-250 VN 08 CUP	2131.1	CASARE	161	04.12.2024	1	50.798,29
50	Autogunoiera compactoare DAF LF 55-250 VN 12 CUP	2131.1	CASARE	162	04.12.2024	1	57.703,28

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

3131983	Sist.colect.gun.cu suport bloc.europub.Aleea Revolutiei PT20	2131.1	CASARE	222	05.12.2024	1	44.181,67
2022542	CONTAINER GUNOI CU PANTA	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	740,04
2022410	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 31	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	524,49
2022712	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 67	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.165,14
2022713	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 67	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.165,14
2022714	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 69	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.165,14
2022715	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 71	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.165,14
2022716	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII BL 69	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.165,14
2022661	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR BL R1	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022413	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 35	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	524,49
2022627	CASETA BETON GUNOI STR.VAMII SC1+2 BL 1	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022636	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII SC 1 BL 3	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022637	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII SC 2 BL 3	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022638	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII SC 1 BL 5	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022586	CASETA BETON GUNOI STR.T.VLADIMIRESCU BL 1	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	720,40
2022587	CASETA BETON GUNOI STR.T.VLADIMIRESCU BL 2	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	720,40
2022588	CASETA BETON GUNOI STR.T.VLADIMIRESCU BL 3	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	720,40
2022614	CASETA BETON GUNOI STR.MIHAI EMINESCU BL 27	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022615	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 57	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022616	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 59	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022617	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 61	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022618	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 61	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022619	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 63	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022620	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 63	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022621	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 65	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022622	CASETA BETON GUNOI STR.CUZA VODA BL 65	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022623	CASETA BETON GUNOI STR.MARASESTI BL 67	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022625	CASETA BETON GUNOI STR.EROILOR SC 1 BL 4	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022626	CASETA BETON GUNOI STR.EROILOR SC.2 BL 4	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022643	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 38	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022644	CASETA BETON GUNOI B-DUL UNIRII BL 40	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

2022645	CASETA BETON GUNOI STR. MARE UNIRII BL 6A	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022648	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 6 BL E1	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022649	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 6 BL E2	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022650	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 6 BL E3	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022651	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 8 BL C	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022652	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 8 BL D2	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022653	CASETA BETON GUNOI STR. EROILOR NR 8 BL D1	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022654	CASETA BETON GUNOI STR. REPUBLICII BL 69B	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022655	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR NR21 SC2 BLA	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022656	CASETA BETON GUNOI STR.KOGALNIC.NR2 BL F3-F4	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022657	CASETA BETON GUNOI STR.KOGALNIC.NR2 BL F1-F2	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022658	CASETA BETON GUNOI STR.KOGALNIC.NR4 BL F5	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022659	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR BL N	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022660	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR BL R	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022662	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC1 BL P	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022663	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC2 BL P	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022664	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC3 BL P	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022665	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR SC4 BL P	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022666	CASETA BETON GUNOI STR.CANTEMIR NR21 SC1 BL A	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
2022691	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 4	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.200,53
2022692	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 4	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.200,53
2022693	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 6	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.200,53
2022694	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 6	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.200,53
2022695	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 8	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.200,53
2022696	CASETA BETON GUNOI B-DUL INDEPENDENTEI BL 8	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.200,53
2022710	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII 65	BL 2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.165,14
2022711	CASETA BETON GUNOI BD-UL UNIRII 65	BL 2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.165,14
2022487	CASETA BETON GUNOI STR.M. EMINESCU BL 20	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022488	CASETA BETON GUNOI STR. C. VODA 51	BL 2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022489	CASETA BETON GUNOI STR. C. VODA 53	BL 2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022490	CASETA BETON GUNOI STR. C. VODA 55	BL 2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

2022491	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC1	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022492	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC2	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022493	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC3	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022494	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC4	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022495	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC5	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022496	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC6	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022497	CASETA BETON GUNOI STR.MARE UNIRII BL 10 SC7	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	557,31
2022501	CASETA BETON GUNOI STR.REPUBLICII BL 75	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	637,35
2022502	CASETA BETON GUNOI STR.REPUBLICII BL.77	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	637,35
2022503	CASETA BETON GUNOI STR.REPUBLICII BL 79	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	637,35
2022624	CASETA BETON GUNOI STR.MARASESTI BL 69	2131.2	CASARE	151	29.08.2024	1	1.271,20
706	Sistem pubele3(Aleea Cuza V.bl.16)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,10
704	Sistem pubele1(Aleea Cuza V.bl.16)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
687	Sistem pubele1(Ion Bozgan)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
688	Sistem pubele2(Ion Basgan)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
689	Sistem pubele3(Ion Basgan)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
690	Sistem pubele4(Ion Basgan)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
691	Sistem pubele5(Ion Basgan)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
692	Sistem pubele1(Marasesti-parcare)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
693	Sistem pubele2(Marasesti-parcare)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
694	Sistem pubele3(Marasesti-parcare)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
695	Sistem pubele1(Carpati bl.13)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
696	Sistem pubele2(Carpati bl.13)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
697	Sistem pubele1(Al.Stadion)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
698	Sistem pubele2(Al.Stadion)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
699	Sistem pubele1(Bdul Unirii bl.19)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
700	Sistem pubele2(B-dul Unirii bl.19)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
701	Sistem pubele1(Polivelenta)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
702	Sistem pubele2(Polivalenta)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
703	Sistem pubele1(Vilcele)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23
704	Sistem pubele1(Aleea Cuza V.bl.16)	2131.2	CASARE	196	05.12.2024	1	820,23

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

2022843	Caseta din beton ecologica B10 Sc 1	Aleea Revolutiei BI	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022844	Caseta din beton ecologica B10 Sc 2	Aleea Revolutiei BI	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022845	Caseta din beton ecologica B10 Sc 3	Aleea Revolutiei BI	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022846	Caseta din beton ecologica C4	Aleea Revolutiei BI	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022847	Caseta din beton ecologica B9 Sc 1	Aleea Revolutiei BI	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022848	Caseta din beton ecologica B9 Sc 2	Aleea Revolutiei BI	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022849	Caseta din beton ecologica B9 Sc 3	Aleea Revolutiei BI	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022850	Caseta din beton ecologica 3	Aleea Revolutiei BI C	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022858	Caseta din beton ecol.	Aleea Revolutiei BI C2	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022859	Caseta din beton ecol.	Aleea Revolutiei BI B2	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022860	Caseta din beton ecol.	Aleea Revolutiei BI C1	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022861	Caseta din beton ecol. l	Aleea Revolutiei BI B6 Sc	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022863	Caseta din beton ecol.	Aleea Revolutiei BI B1	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
2022862	Caseta din beton ecol. 2	Aleea Revolutiei BI B6 Sc	2131.2	CASARE	222	05.12.2024	1	914,59
298/2415	Carucior pentru curatenie		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	5.000,00
299/2416	Carucior pentru curatenie		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	5.000,00
300/2417	Carucior pentru curatenie		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	5.000,00
301/2418	Carucior pentru curatenie		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	5.000,00
302/2419	Carucior pentru curatenie		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	5.000,00
308/3212	WC ecologic		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	4.949,68
311/3215	WC ecologic		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	4.949,68
312/3216	WC ecologic		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	4.949,68
673	Aspirator si suflanta putere 4.0cp HECHT8514		2131.3	CASARE	231	05.12.2024	1	2.840,00
358	Echipament intretinere alei si parcuri		2131.3	CASARE	171	04.12.2024	1	74.100,00
367	Automatizatoare stradale Hako citymaster 600(whw14700180316100)		2131.3	CASARE	166	04.12.2024	1	233.500,00
363	UNIMOG U 90 MERCEDES BENZ . SERIE SASIU.WDB4081011W189911 AN FABRIC.1999,STARE SECOND HAND		2131.3	CASARE	153	05.01.2024	1	108.141,00
289/2182	Utilaj UNIMOG 406 VN 1329 FCS-LENT		2131.3	CASARE	152	05.01.2024	1	80.997,00
348	Maturatoare maya maxwind		2131.3	CASARE	170	04.12.2024	1	73.390,34
277	Gunoiera Mercedes-Benz serie WDB9506031K773501		2133.1	CASARE	163	04.12.2024	1	101.750,00
234	REMORCA TRANSP CONTAINER SERIE 5205		2133.1	CASARE	164	04.12.2024	1	31.451,00
266	Remorca Mueller Mitteltal SH WMM00000060050106		2133.1	CASARE	167	04.12.2024	1	40.193,00

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

235	REMORCA TRANSP CONTAINER SERIE 5321	2133.1	CASARE	168	04.12.2024	1	24.194,00
26414	Autospeciala MAN 26414 MM 49 HER	2133.1	CASARE	150	05.01.2024	1	93.583,75
1028	AUTOVEHICUL N3 SG GUNOIERA STEYR 19 S27	2133.1	CASARE	151	05.01.2024	1	90.805,00
259	AUTOUTILITARA NI IVECO 35J11DAILY	2133.1	CASARE	169	04.12.2024	1	38.993,26
265	Autospeciala Scania R 124.420 6X4 serie XLER6X20005100556	2133.1	CASARE	157	04.12.2024	1	129.065,00
4006935	TRACTOR U 650	2133.2	CASARE	155vanz	05.01.2024	1	0,00
4006982	REMORCA BASCULABILA (PT.TRACTOR VN 27 RGF) VN 83 RGF	2133.2	CASARE	156	05.01.2024	1	170,06
384	Autospeciala multifunctionala echipata cu sararita +bazin de apa	2133.3	CASARE	165	04.12.2024	1	100.002,95
342	Autoutilitara MAN 26410 ALB GRI serie WMAH17ZZZ3M359847	2133.3	CASARE	158	04.12.2024	1	119.800,00
TOTAL							1.807.887,82

Valorile brute reprezinta valorile cu care sunt inregistrate in contabilitate imobilizarile,crestere sunt ca urmare a achizitiilor,iar scaderile sunt generate de iesiri prin casare (valoarea de iesire la Instalatii tehnice si masini, cuprinde si valoarea din reevaluare 2010).In bilant, imobilizarile corporale sunt inregistrate la cost istoric,plus cresterile din reevaluare din anii 2010 si 2013, minus amortizarea cumulata.

Duratele de functionare sunt conform Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculeaza dupa metoda liniara.

In anul 2023 s-au inregistrat sume privind capitalizarea rezervelor din reevaluarile efectuate in anii 2010 si 2013,pe masura amortizarii imobilizarilor corporale calculata in 2023,dupa cum urmeaza:

1.Amortizare aferenta imobilizarilor corporale reevaluate in 2010: 0 lei;

2.Amortizare aferenta imobilizarilor corporale reevaluate in 2013: 3078 lei.

Aceste rezerve din reevaluare capitalizate au fost nedeductibile fiscal (impozitate) la calculul impozitului pe profitul anului 2024.

Diferenta de 11.480,18 lei dintre valoarea iesirilor prezentate in bilant respectiv in note contabile,balanta contabila si situatia analitica prezentata in tabelul de iesiri,casari mijloace fixe din clasele specificate, de mai sus, o constituie iesirea valorii reevaluate in anii 2010 si 2013 a fiecarui reper care a fost supus reevaluarii , inregistrata in sintetic, dar in analitic doar a fost evidentiata.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

PROVIZIOANE si AJUSTARI ALE ACTIVELOR ANUL 2024

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Ajustari pentru clienti neincasati	664.706	1.109.436	106.018	1.668.124
Ajustari pt deprecierea mat. de cons. si a ob. de inv.	385		0	385
Alte provizioane riscuri cheltuieli	0	293.893	0	293.893

1. S-au recuperat din ajustările de creanțe, clienți neincasati suma de 106.018,00 lei, s-au constituit provizioane (ajustari pentru clienti neincasati) in cursul anului 2024 in valoare de 1.109.436,00 lei si nu s-au dat in consum produse din gestiunea centrala cu miscare lenta .
2. Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" sunt constituite pe seama cheltuielilor previzibile a se efectua in anul 2025, pentru Dosarul de litigiu de executare nr.576/2025, cu furnizorul TRACON SRL, care era cunoscut la data incheierii exercitiului financiar 2024.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2024

lei

DESTINATIA	SUMA
PIERDERE NETA DE ACOPERIT 2024	3.240.747,00
rezerva statutară	
participare salariați la profit	
alte rezerve /COTA 0.045% SAL.STRADAL	
rezerve fiscale	
rezerva legală	
PROFIT NEREPARTIZAT :	

NOTA 4**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024**

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Curent 2024	Precedent 2023
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	42.874.464	41.648.915
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	46.923.062	44.460.554
3. Cheltuielile activitatii de baza	29.591.520	25.663.519
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	11.923.167	13.410.798
5. Cheltuielile indirecte de productie	5.408.375	5.386.237
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-4.048.598	-2.811.639
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	939.799	1.191.419
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	-3.108.799	-1.620.220

NOTA 5

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	7.220.428	7.220.428	0
clienti interni	6.735.534	6.735.533,64	0
clienti externi	0	0	0
TVA de neexigibil de dedus furnizori	21.104	21.104	0
Creante personal ct 4282	-798	-798	
IMPOZIT PROFIT	64.793	64.793	
C.M. DIN FNUASS	264.538	264.538	
Avans 4091 stocuri si 4092	1.166	1.166	0
Altele cont 461 si 473	134.091	134.091	
I.M.T cont 446	0	0	

ALTELE reprezinta:

1.Cont 461 DEBITORI DIVERSI-**132.820,00** lei (penalitati clienti,ramase inregistrate pe acest cont;cheltuieli debitori actionare in instanta,taxe timbru creante de la debitori salariati plecati);

2.Cont 473 sold analitic debitor cuprinde 196,00 lei avans inmatriculari politie si 1073,00 lei sume retinute de BCR, intr-un dosar de executare silita de SC TRACON SRL.

Contul 2678 -Alte creante imobilizate 189.086,28 lei cuprinde :

-garantie inchiriere transformator Statia de sortare ,S.D.E.E. -1200 lei/06.02.2017;

-garantie executie Contract delegare serviciu salubritare de catre Asociatia de Salubritare Intercomunitara Focsani si Golesti,depozit bancar deschis la B.R.D. FOCSANI-0,05 LEI, , inclusiv

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

dobanzile calculate, care a fost in valoare de 7.202,00 lei si inchis in decembrie 2024 deoarece s-a incheiat Contractul de delegare;

- Gar.ex.Municipiul Focsani Ctr.101992/2021- 187.597,23 lei;

-Gar.Ex.ELECTRICA-289 lei.

In Situatiile Financiare aferente anului 2024 contul 2678 cu analiticele este prezentat la Imobilizari financiare.

Pozitia "*Cienti interni*" cuprinde:

Descriere	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Cienti (*)	2.461.140	2.726.376
Clienți facturi de intocmit	3.182.954	2.965.505
Cienti incerti sau in litigiu	1.091.439	998.158

Creanțele comerciale

Creanțele comerciale în sold la data de închidere a bilanțului sunt în valoare de **6.735.533,64** lei din care:

-Creante legate de clienți 2.461.140 lei;

-Ajustari pentru deprecieri ale creantelor și care se scad. 1.668.123 lei;

-Cienti facturi de întocmit 3.182.954 lei productia lunii decembrie 2024;

-Cienti actionati in judecata în valoare de 1.091.439 lei;

Analizand comparatia,prezentata in tabelul de mai sus, dintre soldurile la clienti inregistrate la 31.12.2023 si 31.12.2024, se remarca o cresterea soldului creantelor clienti la 31.12.2024 fata de 31.12.2023.

DATORII (*)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	13.310.993	13.310.993	0	0
furnizori interni	5.710.732	5.710.732	0	0

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

furnizori imobiliz	313.268	313.268	0	0
contributii asigurari sociale si pensii NN	1.062.425	1.062.425	0	0
contributii asigurari sanatate	419.702	419.702		
C.A.M. 2.25%	161.509	161.509		
impozit salarii	232.833	232.833	0	0
salarii si alte datorii in legatura cu personalul	1.184.512	1.184.512	0	0
alte ct 462,ct.473	292.014	292.014		0
alte impozite si taxe ct.447,tva	2.498.238	2.498.238	0	0
linie credit BT	1.435.760	1.435.760	0	0

Alte impozite si taxe reprezinta T.V.A. de plata , tva neexigibila clienti facturi de intocmit, fond bugetul statului F.S.S.H. ,pentru persoane cu handicap neincadrate.

Altele reprezinta creditori diversi: C.A.R. IJGCL ,SINDICAT CUP SALUBRITATE-,retineri cotizatii, alti creditori diversi preponderent sume incasate eronat in conturile bancare, garantii participare licitatie de restituit, colaboratori conventii civile persoane fizice externe incluse in D112-0 **LEI**, alte fonduri si taxe catre bugetul statului(contributia A.N.R.S.C.- 0.2% din veniturile aferente activitatii de salubritate luna decembrie 2024, fond C.S.C. 1.5% din veniturile incasate fara tva activitatea asfalt.

Unitatea are contractata o linie de credit pentru nevoi curente in valoare de 1.500.000 lei, la Banca Transilvania, care ajunge la maturitate in iunie 2024 (in curul anului 2023 ,respectiv in cotombie 2023, valoarea liniei de credit afost majorata de la 600.000 lei la 1.500.000 lei):

Variatia liniei de credit in cursul anului 2022:

Sold la 31.12. 2023 1.500.000 LEI

RULAJ DEBITOR 2024 6.030.018 LEI

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

RULAJ CREDITOR 2024 5.965.778 LEI

Sold la 31.12.2024 1.435.760 LEI

Dobanda perceputa pentru utilizarea liniei de credit in anul 2024 este in valoare de 134.678,18 lei.

Pentru contractarea creditului pe termen scurt s-a garantat imprumutul angajat la BANCA TRANSILVANIA(linie credit) cu bunuri apartinand patrimoniului S.C. SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA, respectiv : Teren intravilan curti constructii in suprafata de 6.409 mp din acte si in suprafata de 6.424 mp din masuratori si constructiile:C1-Sediu +Atelier cu nr cadastral cu suprafata construita la sol de 817 mp ; C2-Post control cu suprafata construita la sol de 69 mp; C3- Rezervoare combustibil cu suprafata construita la sol de 110 mp si C4-Rampa pompe cu suprafata construita la sol de 13 mp , imobil situat in Focsani, str. Horia, Closca si Crisan, nr.5 , jud. Vrancea, aflat in proprietatea SC SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Politicele contabile aplicate in aceste situatii financiare sunt prezentate in cele ce urmeaza:

6.1 BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situații financiare ale anului curent au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea contabilității 82/1991, republicată, modificată și completată ;
- (ii) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 REGLEMENTĂRI CONTABILE din 29 decembrie 2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- (iii) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv;
- (iv) H.G. nr. 1031/1999 pentru aprobarea Normelor metodologice privind inregistrarea in contabilitate a bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale;
- (v) Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale
- (vi) OMF nr. 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agentia Nationala de Administrare Fiscala. .

Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza balanței de verificare la 31 decembrie 2024, în baza costului istoric.

6.2 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzacțiile si evenimentele se produc (și nu pe măsura

ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt elaborate de regulă pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Societatea are intenția de a apela la un plan de redresare. Societatea și-a redus în mod semnificativ activitatea începând cu 01.01.2025, în procent de cca 60% prin preluarea activității de colectare deseuri de către alt operator de salubritate astfel ca situațiile financiare la 31.12.2024 sunt întocmite aceleși baze de evaluare dar începând cu situațiile financiare ale anului 2025 vor fi întocmite pe baze diferite de evaluare, caz în care vor fi prezentate informațiile referitoare la baza utilizată.

6.3 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

a) au fost luate în considerare numai profiturile/pierderile recunoscute până la data încheierii acestui bilanț.

b) s-a ținut seama de obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercițiului și data întocmirii actuale.

c) s-a ținut seama de ajustările de valoare până la acest moment, indiferent dacă rezultatul exercitiului este pierdere sau profit.

Principiul independenței exercitiului

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

6.4 POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Activele imobilizate se inregistreaza în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulata. Costul de achiziție este egal cu prețul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Costul de achizitie istoric a fost reevaluat, de asemenea la 31 decembrie 2010, 31 decembrie 2013, unitatea a procedat la reevaluarea imobilizarilor corporale folosind indicii de inflație publicați de Institutul National de Statistică.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară.

Mijloacele fixe aparținând patrimoniului public și aflate în administrarea societății au fost înregistrate în situațiile financiare, extrabilantier, conform cu H.G. nr. 1031/1999 „pentru aprobarea Normelor metodologice privind înregistrarea în contabilitatea bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului și al unităților administrativ-teritoriale”. Conform Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale mijloacele fixe aflate în proprietatea publică nu se amortizează.

Investiția în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt evidențiate în cheltuielile din exploatare în momentul efectuării lor, iar îmbunătățirile care duc la mărirea duratelor de viață sau a valorii activelor sunt capitalizate.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achiziție sau cu costul de producție.

Costul de achiziție include, ca și în cazul activelor imobilizate, prețul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin ajustările constituite.

Creanțe

Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin ajustările constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat că valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile s-au evidențiat distinct în contabilitate (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (art. 310 alin. 3 din OMFP nr. 1802/2014)).

În baza contabilității de angajamente, compania a evidențiat majoritar în contabilitate veniturile și cheltuielile, respectiv creanțele rezultate ca urmare a unor prevederi legale sau contractuale.

Evaluarea creanțelor și datoriilor în valuta

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare de natura activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective la 31.12.2024 .

Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata în bilant la cost. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar în casa, conturi la banci.

Capital social

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul societății asupra activelor, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar. Capitalul social subscris și vărsat este înregistrat distinct în contabilitate, pe baza actelor de constituire a persoanei juridice și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital.(art.412 din OMFP nr.1802/2014).

Actiunile la 31.12.2024, in valoare de 5.026.500 lei, sunt clasificate în capitalurile proprii.

Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt sunt înregistrate la suma primita(accesata).

Datorii comerciale

- 1) O datorie se clasifică ca datorie pe termen scurt, denumită și datorie curentă, atunci când:
 - a) se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al entității; sau
 - b) este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului.
- 2) Toate celelalte datorii trebuie clasificate ca datorii pe termen lung .

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

Provizioane

Ajustările pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care unitatea are o obligație legala sau implicită rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o ieșire de resurse care încorporeaza beneficii economice si când poate fi facuta o estimare credibila în ceea ce privește valoarea obligatiei.

Impozitare

Societatea înregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale si pierderea bruta fiscala de recuperat(se recupereaza din profiturile impozabile aferente urmatorilor 7 ani consecutivi) este reflectata in raportarile fiscale.

Recunoasterea veniturilor

Venitul reprezinta suma neta facturata/de facturat pentru bunurile furnizate si serviciile prestate in timpul anului. În categoria veniturilor se includ atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.(art.431 din OMFP nr. 1802/2014)

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat, nete, fara TVA, pentru serviciile prestate clientilor.

Cheltuieli

Cheltuielile prezentate in contul de profit si pierdere se compun din:

a)Cheltuieli de exploatare, care cuprind:

- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile si alte cheltuieli externe(energia si apa);
- cheltuieli cu personalul (salariile, asigurările și protecția socială și alte cheltuieli cu personalul, suportate de companie;

-Ajustarile de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale precum cele aferente activelor circulante;

-Alte cheltuieli de exploatare (cheltuielile legate de protejarea mediului înconjurător, aferente perioadei; pierderi din creanțe și debitori diverși; despăgubiri, amenzi și penalități; donații, sponsorizări și alte cheltuieli similare; cheltuieli privind activele cedate și alte operații de capital; creanțe prescrise potrivit legii;)

- **b)Cheltuieli financiare**, care cuprind: cheltuieli pentru investițiile financiare ; diferențele nefavorabile de curs valutar; dobânzile plătite la creditele din exercițiul financiar în curs.

NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

- **Municipiul FOCSANI**, prin Consiliul Local, cu sediul în FOCSANI, strada Dimitrie Cantemir nr. 1 bis, Vrancea

si

-**Comuna Golesti**, prin Consiliul Local , cu sediul in localitatea Golesti,str.Cotesti nr.2,Vrancea

au hotărât să se asocieze in cadrul societatii pe actiuni: CUP-SALUBRITATE S.A. ,devenind astfel ACȚIONARI.

Ambii acționarii fac parte din *Asociatia de dezvoltare intercomunitară pentru serviciul de salubritate a localitatilor Focsani si Golesti* , constituita conform prevederilor Legii nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, a Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, cu modificarile și completarile ulterioare, a Legii nr. 101/2006 a serviciului de salubritate a localitatilor,cu modificarile si completarile ulterioare și ale Ordonanței Guvernului nr. 26/2000, cu privire la asociații si fundații, aprobată cu modificari si completari prin Legea nr. 246/2005.

Structura capitalului social deținut de acționari este următoarea:

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

ACTIONAR	Aport la capitalul social (valoare) -lei-	Numar actiuni	Procent de participare la capitalul social %	Procent de participare la Profit sau Pierdere %
Municipiul Focsani	5.026.000	502.600	99,99%	99,99%
Comuna Golesti	500	50	0.01%	0.01%
TOTAL	5.026.500	502.650	100,000	100,000

NOTA 7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE (continuare)

Fiecare actiune subscrisa și platita de acționari confera acestora dreptul la un vot în Adunarile Generale ale Acționarilor, precum și celelalte drepturi stipulate în Actul Constitutiv al Societatii.

In cursul anului 2024 ,nu au fost emise actiuni, nu s-a majorat capitalul social ,nici nu s-a diminuat.

Societatea nu poate emite obligațiuni.

NOTA 8**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2024 au fost urmatoarele:

Lei	2024	2023

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Cheltuielile cu salariile personalului	23.529.710,00	22.633.239,00
Cheltuieli cu indemnizatia colaboratorilor/CA/directori	716.040,00	874.559,00
Cheltuieli cu tichete masa	0,00	749.040,00
Contributie asiguratorie munca	544.327,00	536.024,00
Alte cheltuieli salariale/FSSH,NN,CH.SOC.	376.534,00	399.664,00
TOTAL	25.166.611,00	25.192.526,00

In anul 2024, societatea a functionat tot anul.Cheltuielile cu indemnizatiile Consiliului de administratie, reprezinta sumele cu care au fost remunerati 4 din 5 membri apartinand Consiliului de Administratie pentru perioada Ianuarie 2024- Decembrie 2024.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie si conducere.

Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie si conducere in timpul exercitiului.

Numarul mediu de salariati in anul 2023 a fost de 342.in timp ce in anul 2024 -308 salariati.

Angajatii societatii au fost salarizati functie de indeplinirea sarcinilor de serviciu ce le revin, concomitent cu analiza criteriilor de performanta stabilite prin Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate, aplicate intregului personal al societatii, astfel:

- 1.Incadrarea in fondul de salarii ce poate fi destinat platii salariilor, conform prevederilor legale;
- 2.Incadrarea in manopera prevazuta in tarifele aprobate si acceptate de beneficiari;
- 3.Incadrarea in rata rentabilitatii programata a fi realizata pentru fiecare activitate in parte.

NOTA 9. CALCUL PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU	2023	2024
Rata lichiditatii generale		

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Active curente	6.886.329	6.644.026
Obligatii curente	10.008.879	13.310.993
(A/B)	0.688022	0.499138
Rata rapida a lichiditatii		
Active curente	6.886.329	6.644.026
Stocuri	-53.307	463.807
Obligatii curente	10.008.879	13.310.993
(A-B)/C	0.693348	0.464294
Perioada incasarii clientilor *)		
Creante comerciale (A)	6.690.039	6.735.534
Cifra de afaceri neta (B)	41.648.915	42.874.464
(A/B)*365- zile	58.6297	57.3411
Perioada imobilizarii stocurilor		
Stocuri medii(A)	-53307	463.807
Costul productiei vandute (B)	41.648.915	42.874.464
(A/B)*365- zile	-0.46717	3.94849
Perioada achitarii furnizorilor		
Datorii comerciale (A)	4.342.446	6.024.000
Cheltuieli materiale sau C.A.(B)	41.648.915	42.874.464
(A/B)*365- zile	38.056	51.2837

NOTA 9. CALCUL PRINCIPALII INDICATORI ECONOMIC – FINANCIARI(continuare)

SOLVABILITATE	2023	2024
Rata de indatorare		

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Total Datorii (A) CAPITAL IMPRUMUTAT	0	0
Total Activ (B)	17.070.005	17.011.192
A/B*100	0%	0%
Levier financiar		
Total Datorii (A) CAPITAL IMPRUMUTAT	0	0
Total capitaluri (B) CAPITAL ANGAJAT	6.701.297	3.460.851
A/B*100	0%	0%
Rata acoperirii dobanzii		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	0	0
Dobanda (B)	45.401	134.678
A/B- ori	0	0
PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2023	2024
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	0	0
Capital angajat (B)	6.701.297	3.460.851
A/B*100	0%	0%
Eficienta capitalului		
Profitul net (A)	0	0
Total capitaluri (B)	6.701.297	3.460.851
A/B*100	0%	0%
Rata profitului operational		
Profit din exploatare (A) BRUT DIN VANZARI	0	0
Venituri din exploatare (B) C.A.	42.664.242	43.578.564
A/B*100	0%	0%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	0	0
Venituri totale (B)	42.664.958	43.578.955

A/B*100	0%	0%
Rata activelor totale		
C.A. (A)	41.648.915	42.874.464
Total Activ (B)	17.070.005	17.011.192
A/B	2.44	2.52

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri.

Valorile obtinute sunt peste 2 in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate buna a societatii de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la car debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

NOTA 10. ALTE INFORMATII

a. Prezentarea societatii

SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A este persoana juridica romana, a functionat in perioada ianuarie-aprilie 2016 sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata, iar incepand cu luna mai 2016 sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv.

Sediul social este in localitatea Focsani, str. Horea Closca si Crisan nr.5, judetul Vrancea, Romania. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Activitatea principala a societatii este **Colectare deseuri nepericuloase**. In cursul anului 2024, CUP-SALUBRITATE SA si-a desfasurat activitatea de colectare deseuri nepericuloase pe raza comunelor Bolotesti, Cimpineanca, Cârligele, Cotesti, Garoafa, Golesti, Milcov, Urechesti, Vinatori , Vulturu si Rastoaca din judetul Vrancea si orasul Focsani.

Societatea a desfasurat activitati de colectare ,transport si depozitare a deeurilor nepericuloase, de reciclare a anumitor deseuri, de asfaltare.

Deasemenca unitatea detine un chiosc care desfasoara activitatea de vanzari marfuri, respectiv produse alimentare.

Incepand cu data 01.09.2017, societatea a preluat prin transfer de la Directia de Dezvoltare Servicii Publice, activitatea de maturat stradal, activitate componenta a salubritatii.

Incepand cu noiembrie 2022, societate si-a schimbat denumire din CUP- SALUBRITATE S.A in SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI S.A.

Facem precizarea că din data de 23.12.2024, ca urmare a renunțării la mandatul de director general al domnului Vulpoiu Adrian Nicolae din data de 17.12.2024, a Consiliul de Administrație a numit în funcția de director general interimar pe dl. Marin Laurențiu Daniel, conform Deciziei CA nr. 31/23.12.2024, pe o perioadă de 4 luni.

SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA a prestat activitățile specifice serviciului de salubritate în baza Contractului unic de delegare a gestiunii serviciului public de salubritate a localităților membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Serviciul de salubritate a localităților Focșani și Golești, contract nr. 1417/27.11.2020 - 11247/27.11.2020 cu o valabilitate de 4 ani, aprobat prin Hotărârea AGA nr. 58/27.11.2020 a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară.

De asemenea, activitățile specifice serviciului de salubritate au fost prestate în baza Licenței nr. 5252/08.02.2021 Clasa 2 (modificată în data de 25.11.2022) acordată de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Servicii Comunitare (ANRSC) societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA, pentru serviciul public de salubritate a localităților, valabilă până la data de 04.12.2024, dată la care expiră Contractul de delegare a serviciului.

Totodată, facem precizarea că urmare a implementării Sistemului de Management Integrat al Deșeurilor (SMID) la nivelul județului Vrancea, noul operator desemnat prin licitație de către ADI

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate în LEI, moneda în care sunt întocmite Situațiile financiare: LEI)

Vrancea Curată, respectiv Polaris M. Holding SRL va presta începând cu data de 01.01.2025 activitatea de colectare și transport al deșeurilor din localitățile: Focșani, Odobești, Golești, Cotești, Cârligele, Câmpineanca, Vârteșcoiu, Jariștea, Broșteni, Vânători, Gologanu, Bilești, Urechești, Mera, Reghiu, Poiana Cristei, Andreiașu de Jos, Bălești, Tătăranu, Milcovul, Slobozia Ciorăști, Ciorăști, Suraia, Popești, Măicănești, Nănești, Vulturul și Răstoaca.

Astfel, SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA va continua activitatea de colectare și transport al deșeurilor doar în localitățile unde nu a fost implementat Sistemul de Management Integrat al Deșeurilor (SMID), respectiv în UAT-urile Bolotești și Garoafa, în baza contractului încredințat pentru acest serviciu de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Serviciul de salubritate a localităților Focșani și Golești.

Ca urmare a expirării contractului de delegare nr. 1417/27.11.2020 - 11247/27.11.2020 precum și a implementării Sistemului de Management Integrat al Deșeurilor (SMID) la nivelul județului Vrancea, autoritatea publică tutelară Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Serviciul de salubritate a localităților Focșani și Golești, a delegat societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCȘANI SA prin Contractul unic de delegare a gestiunii serviciului nr. 3773/20.11.2024-10080/20.11.2024, următoarele activități specifice serviciului de delegare, respectiv:

- măturatul, spălatul și stropitul căilor publice din Municipiul Focșani și Comuna Golești, inclusiv colectarea și transportul deșeurilor de pământ și pietre provenite de pe căile publice la depozitele de deșuri, precum și a deșeurilor provenite din coșurile stradale la depozitele de deșuri și/sau la instalațiile de tratare provenite din localitățile Focșani și Golești;

- curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice din localitate și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț în Municipiul Focșani și Comuna Golești.

b. Titluri și participatii

Societatea nu detine participatii la alte societati.

În anul 2024, unitatea nu a avut tranzacții cu entități legate, așa cum sunt ele definite de Reglementările contabile.

c. Angajamente sub forma datoriilor

CONT	DEN_CONT	TIP	SF_D
5121.26	Cont garantii TRANSILVANIA	A	294.742,66

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

5121.30	Cont lei TrezGarExDDSP4/8030/2019	A	3,02
5121.32	Cont lei TrezGarExDDSP1/2501/2020	A	1,34
5121.33	Cont lei TrezGarExDDSP2/6044/2020	A	0,57
5121.34	Cont lei TrezGarExDDSP3/7331/2020	A	0,30
5121.37	Cont lei TrezGarExDDSP2/1898/2021	A	0,00
5121.38	Cont lei TrezGarExDDSP3/2479/2021	A	0,50
5121.39	Cont lei TrezGarExDDSP4/4044/2021	A	1,85
5121.42	Cont lei TrezGarExDDSP5/8004/2021	A	0,97
5121.43	Cont lei TrezGarExDDSP1/2713/2022	A	0,00
5121.44	Cont lei TrezGarExDDSP2/12783/2022	A	5.687,09
5121.45	Cont lei TrezGarExDDSP3/14318/2022	A	620,98
5121.46	Cont lei TrezGarExSDDSP669/2023	A	1.257,71
5121.47	Cont lei TrezGarExDDSP3753/2023	A	1.263,42
5121.48	Cont lei TrezGarExDDSP4852/2023	A	44.219,23
5121.49	Cont leiTrezGarEx Cresa 8454/2023	A	586,27
5121.50	Cont lei TrezGarExDDSP 10905/2023	A	10.535,03
5121.51	Cont lei TrezGarExDDSP473/2024	A	1.174,55
5121.52	Cont lei TrezGarExDDSP2191/2024	A	10.088,83
5121.53	Cont lei TrezGarExDSSP3224/2024	A	39.109,02
5121.55	Cont lei TrezGarExDDSP7925/2024	A	7.505,41
			416.798,75

Soldurile conturile la 31.12.2024, reprezinta garantii buna executie pentru lucrarile de asfaltari efectuate si contractate cu DDSP Focsani.Soldul contului 5121.26 (cont deschis la banca Transilvania) de 294.742,66 lei, reprezinta garantii materiale retinute si datorate salariatilor detinatori de gestiuni.

d.Venituri si cheltuieli in avans

Cheltuielile inregistrate in avans reprezinta abonamente, impozite masini,licente, asigurari aferente perioadelor urmatoare in valoare de **129.798,33 lei**.

e.Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit

Societatea a contractat servicii pentru auditarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2024, în valoare de 8000,00 lei/an, fără TVA, conform contract.S-a platit in cursul anului 2024 suma de 4.727 lei, pentru servicii de certificare ISO 9001:2015 ,ISO 14001:2015.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

f.Cifra de afaceri

-pe segmente de activitati: Comert-41.033,92;Servicii-42.831.414 lei;Chirii- 2.016,72 lei.

-pe piete geografice:

CONT	DEN_CONT	VALOARE LEI
701	Venituri din vânzarea produselor finite reciclabil	373.099,74
704	Ven.luc.ex.prest.servicii salubritate Focsani	19.444.933,16
704.1	Venituri inchirieri utilaje (auto)	173.258,92
704.10	Venituri salubritate Golesti	418.970,05
704.11	Venituri salubritate Cirligele	188.776,62
704.12	Venituri salubritate Vinatori	543.587,92
704.13	Venituri salubritate Bolotesti	324.029,34
704.14	Venituri salubritate Garoafa	325.309,93
704.15	Venituri salubritate Milcov	309.063,80
704.16	Venituri salubritate Vultur	333.107,23
704.17	Venituri salubritate Urechesi	190.625,57
704.18	Venituri salubritate Cotesti	324.612,85
704.19	Venituri Asfalt Reparatii Asfalice	5.030.421,40
704.2	Venituri salubritate stradala	8.965.939,78
704.20	Venituri salubritate Rastoaca	168.704,56
704.3	Venituri salubritate menajera depozitare statie so	1.218.828,43
704.8	Venituri activitati DEEE	18.605,00
704.9	Venituri salubritate Cimpeneanca	422.924,89
706	Venituri din redevente,locatii de gestiune si chir	2.016,72
707	Venituri din vinzari marfuri	41.033,92
708	Venit din act.diverse taxa mediu gunoi	4.056.614,19
TOTAL CIFRA DE AFACERI 2024		42.874.464,02

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

g.Informații referitoare la impozitul pe profit

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentata in declaratia de impozit cod 101:

Nr. Crt.	Explicatie	Anul incheiat la 31 decembrie 2024
1	Profit/Pierdere	-3.240.747
2	Rezerva legala deductibila	0
3	Venit neimpozabil	65.961
4	Amortizare fiscala	1.207.435
5	Elemente similare cheltuielor	0
6	Elemente similare veniturilor	0
7	Cheltuieli nedeductibile in scopul calcularii impozitului	2.419.645
8	Profit /pierdere bruta fiscala (1- 2-3-4-5+6+7)	-2.094.497
9	Impozitul pe profit (16%*8)	0
10	Cheltuieli cu sponsorizarile(incluse in 7)	0
11	Impozit datorat (9-10-12)	0
12	Impozit scutit	
11	Profit net fiscal (8-11)	0
12	Profit net contabil (1-11)	-3.240.747

Conform Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, societatea nu a platit pentru trimestrul 4/ 2024 impozit pe profit , ci are de recuperat impozit profit platit in trimestrul II 2024, in valoare de 64.793,00 lei.

Nota 11 - Stocuri

<i>Denumire</i>	31-Dec	31-Dec
	2024	2023
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	458.852	275.321
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)/Produse reziduale clasa 34	922	922
MĂRFURI (clasa 3 - 37)	2.453	4.092
AMBALAJE (clasa 3 - 38)	1.304	14.993
Materii si materiale aflate la terti(clasa 35)		-348.727
Total stocuri	463.532	-53.399

Nota 12 - Disponibilitati banesti

<i>Lei</i>	31-Dec	31-Dec
	2024	2023
Conturi la banci in lei	514.483	469.523
Numerar in casierie	21.293	9.805
Numerar la sfarsitul perioadei	535.776	479.328
Cecuri de incasat	0	
Avansuri de trezorerie	0	
Alte valori (532)	84	3.553
Conturi asimilate 5125	93.223	129.884
Numerar si conturi asimilate	629.084	612.765

NOTA 13. EVENIMENTE ULTERIOARE

A fost propus și aprobat Bugetul de Venituri și cheltuieli pe anul 2025, cu estimări pe anii 2026 și 2027, Consiliul de Administrație, prin **Decizia CA nr. 16/26.03.2025** de aprobare BVC 2025.

În privința asigurării resurselor pentru pregătirea profesională a angajaților a fost prevăzut în bugetul pe anul 2025 o sumă de 15.000 lei.

În cadrul societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA, în luna aprilie 2025 a fost implementat Sistemul de Management Integrat al Calității și Mediului implementat, bazat pe satisfacerea cerințelor și standardelor internaționale SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO 14001:2015 și urmărește atât satisfacerea cerințelor clienților, a cerințelor legale, a celor de reglementare, cât și îmbunătățirea continuă a

calității serviciilor oferite clienților, în condiții de rentabilitate economică pentru firmă și de menținere a reputației firmei pe piața de profil.

Sistemul de management al calității și mediului implementat și certificat de un organism de certificare internațional în cadrul SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCŞANI SA, este folosit ca un instrument pentru conferirea încrederii clienților la încheierea și derularea contractelor, pentru sporirea credibilității și încrederii în calitatea produselor și serviciilor oferite, având totodată și un avantaj concurențial semnificativ. Acesta se bazează pe faptul că politica în domeniul calității a SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCŞANI SA este înțeleasă și implementată la toate nivelurile organizației.

Ca urmare a expirării contractului de delegare nr. 1417/27.11.2020 - 11247/27.11.2020 precum și a implementării Sistemului de Management Integrat al Deșeurilor (SMID) la nivelul județului Vrancea, autoritatea publică tutelară Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Serviciul de salubritate a localităților Focșani și Golești, a delegat societății SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCŞANI SA prin Contractul unic de delegare a gestiunii serviciului nr. 3773/20.11.2024-10080/20.11.2024, pentru o perioadă de 5 ani, următoarele activități specifice serviciului de delegare, respectiv:

- măturatul, spălatul și stropitul căilor publice din Municipiul Focșani și Comuna Golești, inclusiv colectarea și transportul deșeurilor de pământ și pietre provenite de pe căile publice la depozitele de deșeuri, precum și a deșeurilor provenite din coșurile stradale la depozitele de deșeuri și/sau la instalațiile de tratare provenite din localitățile Focșani și Golești, pentru care s-a eliberat Licența ANRSC Clasa 2 nr. 7148/10.04.2025, cu valabilitate până la data de 04.12.2029;

- curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice din localitate și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț în Municipiul Focșani și Comuna Golești, pentru care s-a eliberat Licența ANRSC Clasa 2 nr. 7149/10.04.2025, cu valabilitate până la data de 04.12.2029.

Licențele au fost eliberate în baza Ordinului ANRSC nr. 182/10.04.2025, împreună cu anexele acestora, anexe privind condițiile asociate licențelor.

Intrarea debitorului SALUBRIZARE ȘI SERVICII PUBLICE FOCŞANI SA în procedura de con-cordat preventiv în conformitate cu prevederile art. 16 și urm. din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, conform Încheierii din 17.03.2025 pronunțată de Tribunalul Vrancea, secția a II a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul 361/91/2025 și publicată în BPI – buletinul procedurilor de insolvență nr. 5706/18.03.2025, pag. 22-23.

La data întocmirii acestor Note explicative menționăm că în perioada ianuarie-februarie 2025, societatea a fost supusă unui control din partea Curtii de Conturi.

NOTA 14. MANAGEMENTUL RISCULUI

S.C. SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCŞANI SA dispune de un sistem de control intern/managerial a cărui concepere și aplicare permite conducerii entității să furnizeze o asigurare **rezonabilă** că veniturile programate și realizate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Conceptul general al riscurilor se bazează pe vizibilitatea riscurilor cheie care împiedică societatea să-și atingă obiectivele de afaceri. Aceasta acoperă toate zonele de risc: riscuri strategice, operaționale, financiare și intangibile.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Sunt identificate o serie e riscuri aferente activitatilor care le desfasoara societatea, acestea fiind reliefate in Registrul riscurilor pe unitate, care s-a actualizat in anul 2023. Riscurile pot fi:

Riscuri externe: • riscuri macro-economice • decizii politice

Riscuri interne: • procese, planificare, sisteme implementate • organizare si resurse umane • cadrul de reglementare • comunicare si informare

Gestionarea riscurilor in societate presupune o modalitate sistematica si proactiva de analiza, de revizuire si de gestionare a tuturor oportunitatilor, amenintarilor si riscurilor legate de obiectivele propuse, mai degraba decat eliminarea riscurilor. Gestionarea riscurilor si elementelor sale sunt integrate in activitatile desfasurate. Unul din principiile de baza este Acela ca detinatorul afacerii sau functiei este, in acelasi timp, detinatorul riscului. Totusi este responsabilitatea tuturor celor din societate sa identifice riscurile care ne impiedica sa atingem obiectivele.

Constatarile Curtii de Conturi privitoare la managementul riscului in cadrul societății sunt:

„În Registrul riscurilor, actualizat doar până la luna noiembrie 2023, reprezentanții societății verificate nu au identificat riscul pierderii până la 31.12.2024 a unor activități din portofoliu, respectiv a serviciului de salubritate menajeră, care a deținut o pondere importantă în volumul de activitate și, implicit, în veniturile societății. Pierderea a fost în favoarea unui operator terț, odată cu punerea în funcțiune a Sistemului Managerial de Integrare a Deșeurilor (S.M.I.D.) prin Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „Vrancea Curată” (proiect finanțat din fonduri europene, început în urmă cu 15 ani). Acest risc s-a confirmat începând cu 01.01.2025, când Asociația „Vrancea Curată” a semnat contractul de delegare a serviciului de colectare și transport a deșeurilor menajere cu alt operator.,,

Director
MARIN LAURENTIU DANIEL

Director Economic
VASILESCU MARIA-CRISTINA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2024

A= Total,din care

B=prin transfer

LEI

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2023	Cresteri A	Cresteri B	Reduceri A	Reduceri B	Sold la 31.12.2024
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	5.026.500	0				5.026.500
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	13.682			3.079		10.603
Rezerve legale	214.206	0		0		214.206
Rezerve pentru actiuni proprii						0
Rezerve statutare sau contractuale	1.340.658	0	0	1.340.658		0
Alte rezerve	1.528.298	0		310.805		1.217.493
Rezerve din conversie						0
Rezultatul reportat						0
Profitul nerepartizat	0	0		0		0
Pierdere neacoperita	-1.651.465	0		-1.651.465		0
Rez.reprez.surplusul realiz. din rez. de reeval.						0
Sold creditor	229.718	3.079				232.797
Sold debitor	0					0
Rezultatul exercitiului financiar	0			0		0
Sold creditor	0	0		0		0
Sold debitor		0		3.240.747		-3.240.747
Subtotal	6.701.597	3.079	0	3.243.824	0	3.460.852
Repartizarea profitului(-)	0	0				0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	6.701.597	3.079	0	3.243.824	0	3.460.852

DIRECTOR

DIRECTOR
ECONOMIC

SC SSP FOCSANI SA
CF 25616767

SITUATIA FLUXURILOR DE
TREZORERIE

2024

METODA DIRECTA

	INDICATORI	Exercitiul financiar	
		2023	2024
I.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
	1.incasari de la clienti	48.538.986	51.103.061
	2.incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
	3.plati catre furnizori si angajati, alte plati	-45.447.814	-48.396.596
	4.plati dobanzi	-45.401	-134.678
	5.plati impozitul pe profit	0	0
	Trezoreria neta din activitati de exploatare	3.045.771	2.571.787
II.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITII		
	1.plati pentru achizitionarea de actiuni	0	
	2.plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-3.798.125	-2.555.859
	3.incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	
	4.dobanzi incasate	716	391
	5.dividende incasate	0	0
	Trezoreria neta din activitati de investitii	-3.797.409	-2.555.468
III.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE		
	1.incasari din emisiunea de actiuni	0	0
	2.incasari din imprumuturi	0	0
	3.incasari subventii	0	
	4.rambursari sume imprumutate	0	0
	5.plata datorii aferente leasing financiar	0	
	6.dividende platite	0	
	Trezoreria neta din activitati de finantare	0	0
IV.	Cresterea neta de trezorerie si echivalentelor de trezorerie (I+II+III)	-751.638	16.319
V.	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.364.403	612.765
VI.	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar(IV+V)	612.765	629.084

Director

Director
economic

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
1012	Capital social subscris varsat	P	0.00	5,026,500.00	0.00	0.00	0.00	5,026,500.00	0.00	5,026,500.00	1012
105.1	Rezerve din reevaluare 2013	P	0.00	13,680.66	3,078.00	0.00	3,078.00	13,680.66	0.00	10,602.66	105.1
1061	Rezerve legale	P	0.00	214,206.00	0.00	0.00	0.00	214,206.00	0.00	214,206.00	1061
1063	Rezerve statutare sau contractuale	P	1,340,659.88	1,340,659.88	0.00	0.00	1,340,659.88	1,340,659.88	0.00	0.00	1063
1068.1	Rezerve din profit investit 2009	P	0.00	317,148.39	0.00	0.00	0.00	317,148.39	0.00	317,148.39	1068
1068.2	Rezerve din profit investit 2010	P	0.00	503,672.00	0.00	0.00	0.00	503,672.00	0.00	503,672.00	1068
1068.3	Alte rezerve	P	310,805.14	381,377.54	0.00	0.00	310,805.14	381,377.54	0.00	70,572.40	1068
1068.4	Rezerve din profit investit 2014	P	0.00	14,477.00	0.00	0.00	0.00	14,477.00	0.00	14,477.00	1068
1068.5	Rezerve din profit reinvestit 2015	P	0.00	21,031.00	0.00	0.00	0.00	21,031.00	0.00	21,031.00	1068
1068.6	Rezerve din profit reinvestit 2016	P	0.00	22,851.67	0.00	0.00	0.00	22,851.67	0.00	22,851.67	1068
1068.7	Rezerve din profit reinvestit 2017	P	0.00	248,256.60	0.00	0.00	0.00	248,256.60	0.00	248,256.60	1068
1068.8	Rezerve din profit reinvestit 2019	P	0.00	19,483.34	0.00	0.00	0.00	19,483.34	0.00	19,483.34	1068
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepart	B	1,651,465.02	1,651,465.02	0.00	0.00	1,651,465.02	1,651,465.02	0.00	0.00	1171
1171.1	Rezultatul reportat cota dezvoltare salubritate st	B	0.00	10,452.76	0.00	0.00	0.00	10,452.76	0.00	10,452.76	1171
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realiza	P	0.00	113,132.47	0.00	0.00	0.00	113,132.47	0.00	113,132.47	1175
1175.1	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realiza	P	0.00	106,133.31	0.00	3,078.00	0.00	109,211.31	0.00	109,211.31	1175
121.1	Profit si pierd.exploatare	B	43,603,072.54	42,138,647.99	4,810,528.72	3,166,154.97	48,413,601.26	45,304,802.96	3,108,798.30	0.00	121.1
121.2	Profit si pierderi act. financiara	B	152,806.06	31,613.69	10,777.80	21.97	163,583.86	31,635.66	131,948.20	0.00	121.2
1511.1	Provizion litigiu penalitati Tracon dos.ex.576.202	P	0.00	0.00	0.00	293,892.94	0.00	293,892.94	0.00	293,892.94	1511
Total Clasa: 1			47,058,808.64	52,174,789.32	4,824,384.52	3,463,147.88	51,883,193.16	55,637,937.20	3,240,746.50	6,995,490.54	

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
2051	Conc.brevete alte drepturi, licente	A	125,060.14	0.00	0.00	1,422.81	125,060.14	1,422.81	123,637.33	0.00	2051
2111.1	Terenuri sediu	A	356,115.85	0.00	0.00	0.00	356,115.85	0.00	356,115.85	0.00	2111
2122.1	Constructii MF1	A	1,716,914.07	0.00	0.00	0.00	1,716,914.07	0.00	1,716,914.07	0.00	2122
2122.2	Constructii MF2	A	188,474.22	0.00	0.00	0.00	188,474.22	0.00	188,474.22	0.00	2122
2131.1	Echipamente tehnologice(masini,utilaje si instalat	A	11,374,868.76	54,713.80	0.00	265,178.83	11,374,868.76	319,892.63	11,054,976.13	0.00	2131
2131.2	Echipamente tehnologice(masini,utilaje si instalat	A	669,107.38	76,928.64	0.00	29,208.73	669,107.38	106,137.37	562,970.01	0.00	2131
2131.3	Echip.tehn.(masini,utilaje si instalatii de lucru)	A	6,172,072.63	189,138.00	0.00	423,679.38	6,172,072.63	612,817.38	5,559,255.25	0.00	2131
2132.1	Aparate si instal. de masurare,control si reglare	A	598,235.27	0.00	0.00	0.00	598,235.27	0.00	598,235.27	0.00	2132
2132.2	Aparate si instal. de masurare,control si reglare	A	1,160.96	0.00	0.00	0.00	1,160.96	0.00	1,160.96	0.00	2132
2133.1	Mijloace de transport MF1	A	5,375,839.53	193,462.67	0.00	365,646.26	5,375,839.53	559,108.93	4,816,730.60	0.00	2133

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
2133.2	Mijloace de transport MF2	A	254.76	186.45	0.00	0.00	254.76	186.45	68.31	0.00	2133.
2133.3	Mijloace de transport MF3	A	2,106,500.95	0.00	0.00	219,802.95	2,106,500.95	219,802.95	1,886,698.00	0.00	2133.
	SAL.STRADALA										
2141.1	Mobilier,apar. birotica, echip. de protectie a v	A	20,466.54	0.00	0.00	0.00	20,466.54	0.00	20,466.54	0.00	2141.
2141.2	Mobilier,apar. birotica, echip. de protectie a v	A	4,697.11	0.00	0.00	0.00	4,697.11	0.00	4,697.11	0.00	2141.
231	Imob.corp.in curs de executie	A	4,601,266.25	4,601,266.25	0.00	0.00	4,601,266.25	4,601,266.25	0.00	0.00	231
2678	Alte creante imobilizate	A	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00	2678
2678.2	Gar.Ex. Activitate Salubritate	A	7,202.02	0.00	0.71	7,202.68	7,202.73	7,202.68	0.05	0.00	2678.
2678.3	Gar.Ex.ELECTRICA	A	289.00	0.00	0.00	0.00	289.00	0.00	289.00	0.00	2678.
2678.4	Gar .Ex.Municipiul Focsani ctr.101992/2021	A	187,597.23	0.00	0.00	0.00	187,597.23	0.00	187,597.23	0.00	2678.
2805	Amortizare conc.brev.vl.s	P	0.00	109,962.44	1,422.81	995.57	1,422.81	110,958.01	0.00	109,535.20	2805
2812.1	Amort constructii MF1	P	0.00	1,458,080.65	0.00	4,275.03	0.00	1,462,355.68	0.00	1,462,355.68	2812.
2812.2	Amortiz.constructii MF2	P	0.00	115,619.92	0.00	1,001.87	0.00	116,621.79	0.00	116,621.79	2812.
2813	Amortizarea echip.tehnol.(masini,utilaje si inst.d	P	0.00	3,836.65	0.00	9.30	0.00	3,845.95	0.00	3,845.95	2813
2813.1.1	Amortizarea echip tehnol(masini,utilaje,instal luc	P	54,713.80	6,700,828.00	400,010.09	32,344.53	454,723.89	6,733,172.53	0.00	6,278,448.64	2813.
2813.1.2	Amortizarea echip tehnol(masini,utilaje,instal luc	P	76,928.64	473,413.27	31,457.13	5,170.25	108,385.77	478,583.52	0.00	370,197.75	2813.
2813.1.3	Amortizare echip.tehn.(masini,utilaje si instalati	P	189,138.00	5,219,148.35	421,430.98	14,848.33	610,568.98	5,233,996.68	0.00	4,623,427.70	2813.
2813.2.1	Amortizarea echip control,reglare MF1	P	0.00	3,636.78	0.00	40.05	0.00	3,676.83	0.00	3,676.83	2813.
2813.2.2	Amortizarea echip control,reglare MF2	P	0.00	7,136.71	0.00	212.42	0.00	7,349.13	0.00	7,349.13	2813.
2813.3.1	Amortizarea mijloace de transport MF1	P	193,462.67	2,549,919.44	230,815.00	7,128.56	424,277.67	2,557,048.00	0.00	2,132,770.33	2813.
2813.3.2	Amortizarea mijloace de transport MF2	P	186.45	254.76	0.00	0.00	186.45	254.76	0.00	68.31	2813.
2813.3.3	Amortizarea mijloace fixe de transport MF3SAL.STR	P	0.00	1,784,589.41	219,802.95	15,546.65	219,802.95	1,800,136.06	0.00	1,580,333.11	2813.
2814.1	Amort.altor imobilizari corporale MF1	P	0.00	20,455.61	0.00	0.00	0.00	20,455.61	0.00	20,455.61	2814.
2814.2	Amort.altor imobilizari corporale MF2	P	0.00	3,213.29	0.00	21.82	0.00	3,235.11	0.00	3,235.11	2814.
Total Clasa: 2			34,021,752.23	23,565,791.09	1,304,939.67	1,393,736.02	35,326,691.90	24,959,527.11	27,079,485.93	16,712,321.14	

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
301	Materii prime	A	1,442,997.68	1,300,650.21	0.00	1,323.70	1,442,997.68	1,301,973.91	141,023.77	0.00	301
3021.1	Materiale auxiliare	A	1,186,744.34	1,025,488.74	38,029.94	100,758.58	1,224,774.28	1,126,247.32	98,526.96	0.00	3021.
3022	Combustibili	A	2,836,155.99	2,735,068.86	218,262.02	170,929.14	3,054,418.01	2,905,998.00	148,420.01	0.00	3022
3024.1	Piese de schimb	A	541,137.35	521,535.61	20,222.65	22,126.69	561,360.00	543,662.30	17,697.70	0.00	3024.
3024.2	Anvelope	A	173,760.23	173,760.23	2,352.94	2,352.94	176,113.17	176,113.17	0.00	0.00	3024.
3028.2	Echipament lucru protectia muncii	A	134,406.12	110,733.30	894.70	16,788.00	135,300.82	127,521.30	7,779.52	0.00	3028.
303.1	Obiecte de inventar in depozite	A	140,078.36	94,788.89	2,092.44	2,147.06	142,170.80	96,935.95	45,234.85	0.00	303.1

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
303.2	Echipament de lucru in depozite	A	202.00	0.00	0.00	32.50	202.00	32.50	169.50	0.00	303.2
345	Produse Finite	A	2,674.60	2,674.60	0.00	0.00	2,674.60	2,674.60	0.00	0.00	345
346	Produse reziduale	A	921.80	0.00	0.00	0.00	921.80	0.00	921.80	0.00	346
351.1	Materii si materiale aflate la terti Asfalt	A	-348,726.53	-163,119.40	185,607.13	0.00	-163,119.40	-163,119.40	0.00	0.00	351.1
371	Marfuri	A	48,457.72	43,734.97	261.68	2,531.00	48,719.40	46,265.97	2,453.43	0.00	371
378	Diferente de pret la marfuri	B	7,173.16	8,022.00	401.62	56.55	7,574.78	8,078.55	0.00	503.77	378
381.1	Ambalaje (magazii)	A	3,204.00	1,900.00	0.00	0.00	3,204.00	1,900.00	1,304.00	0.00	381.1
3921	Ajustari pt. deprecierea materialelor consumabile	P	0.00	385.17	0.00	0.00	0.00	385.17	0.00	385.17	3921
Total Clasa: 3			6,169,186.82	5,855,623.18	468,125.12	319,046.16	6,637,311.94	6,174,669.34	463,531.54	888.94	

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
401.1	Furnizori termen scurt	P	18,359,742.17	23,850,174.52	864,604.26	1,084,904.07	19,224,346.43	24,935,078.59	0.00	5,710,732.16	401.1
404	Furnizori imobilizari	P	2,555,858.64	2,869,126.14	0.00	0.00	2,555,858.64	2,869,126.14	0.00	313,267.50	404
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de	A	1,165.25	0.00	0.00	0.00	1,165.25	0.00	1,165.25	0.00	4091
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii s	A	1,903.30	1,639.30	-264.00	0.00	1,639.30	1,639.30	0.00	0.00	4092
4111	Cienti	A	49,566,472.15	47,075,087.79	3,667,931.02	3,705,878.02	53,234,403.17	50,780,965.81	2,453,437.36	0.00	4111
4111.2	Cienti transfer CUP	A	7,912.81	210.01	0.00	0.00	7,912.81	210.01	7,702.80	0.00	4111
4118	Cienti incerti sau in litigiu	A	1,397,955.69	288,528.71	15,368.25	33,355.97	1,413,323.94	321,884.68	1,091,439.26	0.00	4118
418	Cienti facturi de intocmit	A	41,175,148.30	38,045,287.66	3,182,954.22	3,129,860.64	44,358,102.52	41,175,148.30	3,182,954.22	0.00	418
421.1	Pers.remuneratii datorate	P	21,969,656.00	22,607,304.00	2,110,963.00	2,312,893.00	24,080,619.00	24,920,197.00	0.00	839,578.00	421.1
421.1.1	Pers.c.o. ianuarie	P	3,300.00	2,300.00	1,500.00	0.00	4,800.00	2,300.00	0.00	-2,500.00	421.1
421.1.10	Pers. c.o. octombrie	P	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	421.1
421.1.11	Pers. c.o. noiembrie	P	23,710.00	23,710.00	0.00	0.00	23,710.00	23,710.00	0.00	0.00	421.1
421.1.12	Pers. c.o. decembrie	P	40,100.00	0.00	5,900.00	46,000.00	46,000.00	46,000.00	0.00	0.00	421.1
421.1.2	Pers. c.o. februarie	P	7,500.00	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	7,500.00	0.00	0.00	421.1
421.1.3	Pers. c.o. martie	P	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	421.1
421.1.4	Pers. c.o. aprilie	P	4,500.00	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00	4,500.00	0.00	0.00	421.1
421.1.5	Pers. c.o. mai	P	6,300.00	6,300.00	0.00	0.00	6,300.00	6,300.00	0.00	0.00	421.1
421.1.6	Pers. c.o. iunie	P	7,150.00	7,150.00	0.00	0.00	7,150.00	7,150.00	0.00	0.00	421.1
421.1.7	Pers. c.o. iulie	P	10,500.00	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00	10,500.00	0.00	0.00	421.1
421.1.8	Pers. c.o. august	P	1,600.00	1,600.00	0.00	0.00	1,600.00	1,600.00	0.00	0.00	421.1
421.1.9	Pers. c.o. septembrie	P	900.00	900.00	0.00	0.00	900.00	900.00	0.00	0.00	421.1
423.3	Personal CM din FNUASS	P	223,404.00	254,651.00	31,247.00	28,910.00	254,651.00	283,561.00	0.00	28,910.00	423.3
425	Avans acord.personal	A	4,706,450.00	4,706,450.00	396,660.00	396,660.00	5,103,110.00	5,103,110.00	0.00	0.00	425
426	Drept.person.neridicat	P	3,877.00	4,752.00	0.00	0.00	3,877.00	4,752.00	0.00	875.00	426
427	Ret.din renumeratii ptr.terti	P	162,719.00	179,013.00	16,294.00	21,003.00	179,013.00	200,016.00	0.00	21,003.00	427
4281	Alte datorii/creante	P	75,709.91	369,303.49	0.00	3,052.08	75,709.91	372,355.57	0.00	296,645.66	4281
4282.2	Dat.creant.-imputatii	B	149,548.00	151,134.00	39,064.00	38,476.00	188,612.00	189,610.00	0.00	998.00	4282

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
4282.3	Fond de rulment incasat	B	400.00	200.00	0.00	0.00	400.00	200.00	200.00	0.00	4282.
4315	Contributia de asigurari sociale(personal 2018)	P	5,099,679.00	6,020,565.00	447,289.00	584,333.00	5,546,968.00	6,604,898.00	0.00	1,057,930.00	4315
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate(perso	P	1,974,147.00	2,461,627.00	299,817.00	232,039.00	2,273,964.00	2,693,666.00	0.00	419,702.00	4316
436	Contributia asiguratorie pentru munca(unitate 2018	P	447,335.00	607,438.00	50,625.00	52,031.00	497,960.00	659,469.00	0.00	161,509.00	436
4381	Alte datorii sociale contrib. unit pensii facult.	P	56,405.00	60,900.00	4,495.00	4,495.00	60,900.00	65,395.00	0.00	4,495.00	4381
4382	Alte creante sociale CM din FNUASS 2018	A	458,310.00	222,682.00	28,910.00	0.00	487,220.00	222,682.00	264,538.00	0.00	4382
4411	Impozitul pe profit curent	B	64,793.00	64,793.00	0.00	-64,793.00	64,793.00	0.00	64,793.00	0.00	4411
4423	TVA de plata	P	3,803,096.40	5,636,130.40	577,793.23	413,911.23	4,380,889.63	6,050,041.63	0.00	1,669,152.00	4423
4426	TVA dedectibila	A	3,472,972.12	3,472,972.12	165,552.14	165,552.14	3,638,524.26	3,638,524.26	0.00	0.00	4426
4427	TVA colectata	P	7,492,659.85	7,492,659.85	579,463.37	579,463.37	8,072,123.22	8,072,123.22	0.00	0.00	4427
4428.1	TVA neexigibila stocuri	B	5,351.79	5,197.63	299.75	21.45	5,651.54	5,219.08	432.46	0.00	4428.
4428.2	TVA neexigibila prestari servicii	B	6,051,848.07	6,549,518.15	497,670.08	506,234.11	6,549,518.15	7,055,752.26	0.00	506,234.11	4428.
4428.3	TVA neexigibil furnizori	B	32,604.17	12,575.57	1,186.27	542.86	33,790.44	13,118.43	20,672.01	0.00	4428.
444	Impozit pe salarii	P	1,219,607.00	1,431,287.00	122,124.00	143,277.00	1,341,731.00	1,574,564.00	0.00	232,833.00	444
446.1	Taxa firma	P	289.00	289.00	0.00	0.00	289.00	289.00	0.00	0.00	446.1
446.2	Impozit cladiri	P	19,124.00	19,461.00	337.00	0.00	19,461.00	19,461.00	0.00	0.00	446.2
446.3	Impozit mijloace de transport	P	55,909.00	55,909.00	0.00	0.00	55,909.00	55,909.00	0.00	0.00	446.3
446.7	Impozit teren	P	6,863.00	6,863.00	0.00	0.00	6,863.00	6,863.00	0.00	0.00	446.7
447.11	Fond CSC 1.5%	P	31,098.64	282,719.94	0.00	0.00	31,098.64	282,719.94	0.00	251,621.30	447.1
447.14	Fond de mediu 2% stopaj la sursa clienti	P	3,539.53	3,539.53	833.62	833.62	4,373.15	4,373.15	0.00	0.00	447.1
447.15	Fonduri contributia 1% ANRSC	P	61,141.65	66,484.93	5,343.28	5,408.02	66,484.93	71,892.95	0.00	5,408.02	447.1
447.17	Contributie A.M.E.P.I.P. 0.09	P	38,398.46	38,398.46	0.00	0.00	38,398.46	38,398.46	0.00	0.00	447.1
447.5	Fond FSSH 4%	P	169,952.00	234,785.00	18,805.00	19,795.00	188,757.00	254,580.00	0.00	65,823.00	447.5
461.1	Debit.div.productie	A	303.00	303.00	0.00	0.00	303.00	303.00	0.00	0.00	461.1
461.5	Majorari comercial	A	3,024.94	3.67	0.00	0.00	3,024.94	3.67	3,021.27	0.00	461.5
461.6	Debitori diversi instanta	A	178,309.51	48,151.32	7,180.00	7,539.86	185,489.51	55,691.18	129,798.33	0.00	461.6
462.1	Creditori diversi	P	40,285.44	106,778.03	2,639.67	3,209.76	42,925.11	109,987.79	0.00	67,062.68	462.1
462.2	Creditori div. CAR	P	11,234.00	12,049.00	815.00	815.00	12,049.00	12,864.00	0.00	815.00	462.2
462.4	Cred. div. sindicat	P	114,698.00	168,530.00	71,832.00	8,809.00	186,530.00	177,339.00	0.00	-9,191.00	462.4
462.6	Creditori garantie participare licitatie	P	1,250.00	48,970.54	0.00	0.00	1,250.00	48,970.54	0.00	47,720.54	462.6
471.2	Chelt.antic.impozite+asig+abon.	A	481,695.05	348,003.90	25,859.00	30,498.07	507,554.05	378,501.97	129,052.08	0.00	471.2
473	Dec.din op.in curs	B	147.75	147.75	0.00	0.00	147.75	147.75	0.00	0.00	473
473.1	Dec. din oper. in curs de lamurire	B	1,528,239.39	1,528,043.39	325,460.92	324,389.03	1,853,700.31	1,852,432.42	1,267.89	0.00	473.1
473.2	Dec.in curs de lamurire activitatea asfalt	B	0.00	0.00	0.00	185,607.13	0.00	185,607.13	0.00	185,607.13	473.2
4758.1	Alte sume primite cu caracter de subv.pt.investiti	P	127,906.64	207,349.38	4,936.17	0.00	132,842.81	207,349.38	0.00	74,506.57	4758.
4911	Ajustari deprecieri clienti	P	102,023.42	664,705.28	3,994.42	1,109,435.92	106,017.84	1,774,141.20	0.00	1,668,123.36	4911

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
Total Clasa: 4			173,621,223.04	178,350,652.46	13,575,482.67	15,114,440.35	187,196,705.71	193,465,092.81	7,350,473.93	13,618,861.03	

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
5121.1	Cont lei BRD	A	6,502,632.86	6,471,587.70	532,869.74	488,306.59	7,035,502.60	6,959,894.29	75,608.31	0.00	5121.
5121.2	Cont lei TREZ	B	18,169,825.73	18,168,517.00	1,075,035.80	1,076,314.00	19,244,861.53	19,244,831.00	30.53	0.00	5121.
5121.26	Cont garantii TRANSILVANIA	A	366,100.49	75,709.91	4,352.08	0.00	370,452.57	75,709.91	294,742.66	0.00	5121.
5121.30	Cont lei TrezGarExDDSP4/8030/2019	A	3.02	0.00	0.00	0.00	3.02	0.00	3.02	0.00	5121.
5121.32	Cont lei TrezGarExDDSP1/2501/2020	A	1.34	0.00	0.00	0.00	1.34	0.00	1.34	0.00	5121.
5121.33	Cont lei TrezGarExDDSP2/6044/2020	A	0.57	0.00	0.00	0.00	0.57	0.00	0.57	0.00	5121.
5121.34	Cont lei TrezGarExDDSP3/7331/2020	A	0.30	0.00	0.00	0.00	0.30	0.00	0.30	0.00	5121.
5121.37	Cont lei TrezGarExDDSP2/1898/2021	A	1,423.01	1,423.01	0.00	0.00	1,423.01	1,423.01	0.00	0.00	5121.
5121.38	Cont lei TrezGarExDDSP3/2479/2021	A	0.50	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	5121.
5121.39	Cont lei TrezGarExDDSP4/4044/2021	A	1.85	0.00	0.00	0.00	1.85	0.00	1.85	0.00	5121.
5121.40	Cont BCR colector Salarii	A	141,352.00	141,352.00	248,014.00	248,014.00	389,366.00	389,366.00	0.00	0.00	5121.
5121.41	Cont lei BRD colector facturi	A	463,878.36	462,816.63	38,953.39	22,406.43	502,831.75	485,223.06	17,608.69	0.00	5121.
5121.42	Cont lei TrezGarExDDSP5/8004/2021	A	12,854.69	12,853.72	0.00	0.00	12,854.69	12,853.72	0.97	0.00	5121.
5121.43	Cont lei TrezGarExDDSP1/2713/2022	A	75,117.02	75,117.02	0.00	0.00	75,117.02	75,117.02	0.00	0.00	5121.
5121.44	Cont lei TrezGarExDDSP2/12783/2022	A	5,686.15	0.00	0.94	0.00	5,687.09	0.00	5,687.09	0.00	5121.
5121.45	Cont lei TrezGarExDDSP3/14318/2022	A	620.88	0.00	0.10	0.00	620.98	0.00	620.98	0.00	5121.
5121.46	Cont lei TrezGarExSDDSP669/2023	A	1,257.51	0.00	0.20	0.00	1,257.71	0.00	1,257.71	0.00	5121.
5121.47	Cont lei TrezGarExDDSP3753/2023	A	1,263.20	0.00	0.22	0.00	1,263.42	0.00	1,263.42	0.00	5121.
5121.48	Cont lei TrezGarExDDSP4852/2023	A	44,211.87	0.00	7.36	0.00	44,219.23	0.00	44,219.23	0.00	5121.
5121.49	Cont leiTrezGarEx Cresa 8454/2023	A	586.17	0.00	0.10	0.00	586.27	0.00	586.27	0.00	5121.
5121.5	Cont curent lei BCR	A	2,292,300.12	2,291,078.07	132,528.57	132,429.32	2,424,828.69	2,423,507.39	1,321.30	0.00	5121.
5121.50	Cont lei TrezGarExDDSP 10905/2023	A	10,533.27	0.00	1.76	0.00	10,535.03	0.00	10,535.03	0.00	5121.
5121.51	Cont lei TrezGarExDDSP473/2024	A	3,912.25	2,737.90	0.20	0.00	3,912.45	2,737.90	1,174.55	0.00	5121.
5121.52	Cont lei TrezGarExDDSP2191/2024	A	33,609.55	23,522.40	1.68	0.00	33,611.23	23,522.40	10,088.83	0.00	5121.
5121.53	Cont lei TrezGarExDSSP3224/2024	A	130,278.95	91,176.45	6.52	0.00	130,285.47	91,176.45	39,109.02	0.00	5121.
5121.54	Cont curent TRANSILVANIA card	A	380,570.95	380,570.95	70,010.15	69,150.19	450,581.10	449,721.14	859.96	0.00	5121.
5121.55	Cont lei TrezGarExDDSP7925/2024	A	25,004.15	17,500.00	1.26	0.00	25,005.41	17,500.00	7,505.41	0.00	5121.
5121.56	Cont lei BRD SALARII	A	11,400.00	11,400.00	0.00	0.00	11,400.00	11,400.00	0.00	0.00	5121.
5121.7	Cont curent TRANSILVANIA	A	27,599,700.16	27,599,724.67	1,947,824.87	1,947,800.36	29,547,525.03	29,547,525.03	0.00	0.00	5121.
5121.8	Cont curent RAIFFEISEN BANK	A	790,792.14	789,966.90	81,603.26	80,172.55	872,395.40	870,139.45	2,255.95	0.00	5121.
5124.1	Cont EURO BT	A	114.46	114.46	0.00	0.00	114.46	114.46	0.00	0.00	5124.
5125	Sume in curs de decontare	B	1,783,589.38	1,783,589.37	160,321.97	158,238.14	1,943,911.35	1,941,827.51	2,083.84	0.00	5125.
5125.1	Sume in curs de decontare ZEBRA PAY	B	412,314.68	408,694.18	35,536.85	35,280.35	447,851.53	443,974.53	3,877.00	0.00	5125.
5125.2	Sume in curs de decontare Mobile Distribution UN-D	B	1,456,877.76	1,453,711.09	67,125.58	65,402.14	1,524,003.34	1,519,113.23	4,890.11	0.00	5125.
5125.4	Sume in curs de decontare PAYPOINT	B	5,688,576.88	5,593,977.84	585,037.64	597,264.45	6,273,614.52	6,191,242.29	82,372.23	0.00	5125.
5191.2	Credite pe termen scurt Transilvania	P	5,760,273.76	7,259,223.71	269,744.39	206,554.26	6,030,018.15	7,465,777.97	0.00	1,435,759.82	5191.

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
5198.2	Dobanda linie credit Transilvania	P	123,737.73	123,737.73	10,940.45	10,940.45	134,678.18	134,678.18	0.00	0.00	5198.
5311	Casa in lei	A	7,600,736.18	7,593,140.77	624,507.58	615,741.64	8,225,243.76	8,208,882.41	16,361.35	0.00	5311
5311.1	Casa teren	A	3,663,681.13	3,652,345.82	278,113.08	289,411.62	3,941,794.21	3,941,757.44	36.77	0.00	5311.
5311.2	Casa Comercial	A	1,054,496.52	1,054,496.52	0.00	0.00	1,054,496.52	1,054,496.52	0.00	0.00	5311.
5311.3	Casa Comercial Olteanu Daniela	A	951,489.00	951,489.00	0.00	0.00	951,489.00	951,489.00	0.00	0.00	5311.
5311.5	Casa Comercial Albu Veronica	A	769,929.76	764,050.00	157,861.78	159,700.00	927,791.54	923,750.00	4,041.54	0.00	5311.
5311.6	Casa Comercial Enache Roxana	A	816,637.41	816,000.00	162,516.10	162,300.00	979,153.51	978,300.00	853.51	0.00	5311.
5321	Timbre fisc/postale	A	1,111.00	974.00	0.00	52.70	1,111.00	1,026.70	84.30	0.00	5321
5328.2	Bonuri valorice -B.C.F	A	14,876.47	14,876.47	0.00	0.00	14,876.47	14,876.47	0.00	0.00	5328.
542	Avansuri de trezorerie	A	225,711.45	225,711.45	15,564.03	15,564.03	241,275.48	241,275.48	0.00	0.00	542
581.1	Viramente interne	A	23,935,709.06	23,935,709.06	1,922,001.06	1,922,001.06	25,857,710.12	25,857,710.12	0.00	0.00	581.1
Total Clasa: 5			111,324,781.69	112,248,895.80	8,420,482.71	8,303,044.28	119,745,264.40	120,551,940.08	629,084.14	1,435,759.82	

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
601	Chelt.mat. prime	A	1,300,650.21	1,300,650.21	1,323.70	1,323.70	1,301,973.91	1,301,973.91	0.00	0.00	601
6021.1	Cheltuieli cu materialele auxiliare	A	1,025,488.74	1,025,488.74	57,132.28	57,132.28	1,082,621.02	1,082,621.02	0.00	0.00	6021.
6022	Cheltuieli privind combustibilul	A	2,735,068.86	2,735,068.86	170,929.14	170,929.14	2,905,998.00	2,905,998.00	0.00	0.00	6022
6022.1	Cheltuieli privind benzina	A	14,876.47	14,876.47	0.00	0.00	14,876.47	14,876.47	0.00	0.00	6022.
6024.1	Cheltuieli privind piesele de schimb	A	521,535.61	521,535.61	22,126.69	22,126.69	543,662.30	543,662.30	0.00	0.00	6024.
6024.2	Cheltuieli camere-anvelope	A	173,760.23	173,760.23	2,352.94	2,352.94	176,113.17	176,113.17	0.00	0.00	6024.
6028.2	Cheltuieli alte materiale protectia muncii	A	110,733.30	110,733.30	16,788.00	16,788.00	127,521.30	127,521.30	0.00	0.00	6028.
603	Chelt.priv materiale de natura obiectelor de inven	A	94,788.89	94,788.89	2,179.56	2,179.56	96,968.45	96,968.45	0.00	0.00	603
604.1	Chelt.mat.nestocate	A	9,743.96	9,743.96	297.65	297.65	10,041.61	10,041.61	0.00	0.00	604.1
604.2	Chelt.abonamente ziar,carti,semnaturi dig.,GPS,pro	A	20,249.33	20,249.33	2,103.11	2,103.11	22,352.44	22,352.44	0.00	0.00	604.2
605.1	Ch.energia si apa	A	334,999.74	334,999.74	8,874.11	8,874.11	343,873.85	343,873.85	0.00	0.00	605.1
607.1	Cheltuieli privind marfurile magazii	A	31,629.50	31,629.50	1,829.63	1,829.63	33,459.13	33,459.13	0.00	0.00	607.1
608.1	Ch.ambalaje magazii	A	1,900.00	1,900.00	0.00	0.00	1,900.00	1,900.00	0.00	0.00	608.1
611.1	Cheltuieli intretinere reparatii	A	673,396.48	673,396.48	14,418.03	14,418.03	687,814.51	687,814.51	0.00	0.00	611.1
612.1	Ch.redevente.Loc.Gest.Chiriile public	A	1,292.45	1,292.45	0.00	0.00	1,292.45	1,292.45	0.00	0.00	612.1
612.2	Chelt. cu chiriile op privati	A	-611.45	-611.45	0.00	0.00	-611.45	-611.45	0.00	0.00	612.2
6121.1	Cheltuieli cu redeventele	A	66,000.00	66,000.00	6,000.00	6,000.00	72,000.00	72,000.00	0.00	0.00	6121.
6123.1	Cheltuieli cu chiriile operatori publici	A	13,435.96	13,435.96	1,376.58	1,376.58	14,812.54	14,812.54	0.00	0.00	6123.
6123.2	Cheltuieli cu chiriile operatori privati	A	18,093.27	18,093.27	1,292.00	1,292.00	19,385.27	19,385.27	0.00	0.00	6123.
6123.3	Cheltuieli cu inchirierile auto ,utilaje	A	20,300.00	20,300.00	7,000.00	7,000.00	27,300.00	27,300.00	0.00	0.00	6123.
613.1	Cheltuieli cu prime asigurari	A	201,998.15	201,998.15	19,108.07	19,108.07	221,106.22	221,106.22	0.00	0.00	613.1
614.1	Chelt.cu studii/cerc	A	12,890.00	12,890.00	0.00	0.00	12,890.00	12,890.00	0.00	0.00	614.1
621.2	Chelt.salarii colaboratori	A	218,680.00	218,680.00	19,880.00	19,880.00	238,560.00	238,560.00	0.00	0.00	621.2
622.1	Cheltuieli cu comisioanele	A	96,139.53	96,139.53	9,011.59	9,011.59	105,151.12	105,151.12	0.00	0.00	622.1
623.1	Cheltuieli protocol	A	68.87	68.87	0.00	0.00	68.87	68.87	0.00	0.00	623.1

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtdB	RulCrtdCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
623.2	Chelt.recl.si public	A	66.00	66.00	0.00	0.00	66.00	66.00	0.00	0.00	623.2
624.1	Ch.transp.bun./pers.	A	229,505.18	229,505.18	0.00	0.00	229,505.18	229,505.18	0.00	0.00	624.1
624.2	Ch.abonament transport salariat	A	51,600.00	51,600.00	4,200.00	4,200.00	55,800.00	55,800.00	0.00	0.00	624.2
625.3	Cheltuieli diurna	A	0.00	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00	0.00	625.3
625.3.1	Cheltuieli diurna deductibila intern	A	862.50	862.50	172.50	172.50	1,035.00	1,035.00	0.00	0.00	625.3.1
626.1	Chelt.post.tx.telec.	A	4,120.79	4,120.79	440.58	440.58	4,561.37	4,561.37	0.00	0.00	626.1
626.2	Chelt.abonamente radio tv	A	401.10	401.10	81.57	81.57	482.67	482.67	0.00	0.00	626.2
626.3	Cheltuieli telefonie, internet	A	43,218.04	43,218.04	4,383.54	4,383.54	47,601.58	47,601.58	0.00	0.00	626.3
627	Ch.servicii bancare	A	49,340.38	49,340.38	3,929.85	3,929.85	53,270.23	53,270.23	0.00	0.00	627
628.1	Alt.serv.ex.de terti	A	4,659,815.39	4,659,815.39	274,825.09	274,825.09	4,934,640.48	4,934,640.48	0.00	0.00	628.1
628.3	Chelt.prest.servicii medicale	A	28,759.00	28,759.00	0.00	0.00	28,759.00	28,759.00	0.00	0.00	628.3
628.4	Chelt cu servicii la terti PAZA	A	304,924.40	304,924.40	28,937.20	28,937.20	333,861.60	333,861.60	0.00	0.00	628.4
628.5	Chelt.prestri servicii vulcanizare	A	37,037.77	37,037.77	4,747.89	4,747.89	41,785.66	41,785.66	0.00	0.00	628.5
635.10	Ch.fd.tx.mj.transp.	A	51,246.69	51,246.69	4,662.31	4,662.31	55,909.00	55,909.00	0.00	0.00	635.10
635.11	Ch.taxa de drumuri	A	32,425.20	32,425.20	2,602.92	2,602.92	35,028.12	35,028.12	0.00	0.00	635.11
635.12	Ch.taxa firma	A	264.88	264.88	24.12	24.12	289.00	289.00	0.00	0.00	635.12
635.13	Ch.impozit teren	A	7,414.88	7,414.88	572.10	572.10	7,986.98	7,986.98	0.00	0.00	635.13
635.17	Cheltuieli contributie A.M.E.P.I.P.	A	38,398.46	38,398.46	0.00	0.00	38,398.46	38,398.46	0.00	0.00	635.17
635.20	Ch.taxa timbru	A	104,900.00	104,900.00	7,350.00	7,350.00	112,250.00	112,250.00	0.00	0.00	635.20
635.21	Cheltuieli taxa autorizare	A	600.00	600.00	0.00	0.00	600.00	600.00	0.00	0.00	635.21
635.24	Cheltuieli CSC 1.5%	A	46,537.99	46,537.99	0.00	0.00	46,537.99	46,537.99	0.00	0.00	635.24
635.28	Chelt.tva nedeductibila	A	443.37	443.37	0.00	0.00	443.37	443.37	0.00	0.00	635.28
635.3	Taxa mediu depozitare finala gunoi	A	3,265,174.42	3,265,174.42	1,174,656.00	1,174,656.00	4,439,830.42	4,439,830.42	0.00	0.00	635.3
635.35	Cheltuieli privind contributie 0,1% A.N.R.S.C	A	1,000,744.73	1,000,744.73	-934,278.38	-934,278.38	66,466.35	66,466.35	0.00	0.00	635.35
635.5	Ch.fond de mediu 3%retinuta de colector	A	3,542.69	3,542.69	833.62	833.62	4,376.31	4,376.31	0.00	0.00	635.5
635.7	Ch.fd.impozit.clad.	A	16,713.73	16,713.73	1,623.29	1,623.29	18,337.02	18,337.02	0.00	0.00	635.7
641.1	Ch cu remuneratii personal	A	21,714,177.00	21,714,177.00	2,293,013.00	2,293,013.00	24,007,190.00	24,007,190.00	0.00	0.00	641.1
645.5	Cheltuieli angajator fond handicapati FSSH	A	187,462.00	187,462.00	19,795.00	19,795.00	207,257.00	207,257.00	0.00	0.00	645.5
645.6	Contributia unitatii la fondurile de pensii facult	A	56,550.00	56,550.00	4,495.00	4,495.00	61,045.00	61,045.00	0.00	0.00	645.6
6458.1	Cheltuieli sociale 2% daruri 8 martie	A	7,500.00	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	7,500.00	0.00	0.00	6458.1
6458.2	Cheltuieli sociale 2% privind ajutor inmormantare	A	4,500.00	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00	4,500.00	0.00	0.00	6458.2
6458.3	Cheltuieli sociale 2% daruri Craciun	A	0.00	0.00	43,626.30	43,626.30	43,626.30	43,626.30	0.00	0.00	6458.3
6458.4	Cheltuieli sociale 2% daruri Pasti	A	52,605.61	52,605.61	0.00	0.00	52,605.61	52,605.61	0.00	0.00	6458.4
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentr	A	492,296.00	492,296.00	52,031.00	52,031.00	544,327.00	544,327.00	0.00	0.00	646
654	Pierderi din creante	A	27,906.48	27,906.48	0.00	0.00	27,906.48	27,906.48	0.00	0.00	654
6581.1	Despagubiri, amenzi si penalitati buget	A	125,362.80	125,362.80	1,511.00	1,511.00	126,873.80	126,873.80	0.00	0.00	6581.1
6581.2	Despagubiri, amenzi si penalitati terti	A	14,460.35	14,460.35	62.87	62.87	14,523.22	14,523.22	0.00	0.00	6581.2
6583.2	Alte chelt. privind operatiile de capital	A	3,003.91	3,003.91	0.00	0.00	3,003.91	3,003.91	0.00	0.00	6583.2

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
6588.13	Cheltuieli cu ITP	A	7,974.76	7,974.76	1,710.08	1,710.08	9,684.84	9,684.84	0.00	0.00	6588.
6588.3	Cheltuieli tarif mentinere licente	A	20,933.46	20,933.46	1,099.45	1,099.45	22,032.91	22,032.91	0.00	0.00	6588.
6588.6	Cheltuieli de judecata	A	379,555.26	379,555.26	28,077.50	28,077.50	407,632.76	407,632.76	0.00	0.00	6588.
6588.7	Alte cheltuieli de exploatare	A	11,047.69	11,047.69	403.91	403.91	11,451.60	11,451.60	0.00	0.00	6588.
6588.8	Cheltuieli cu licentele auto	A	8,639.39	8,639.39	671.09	671.09	9,310.48	9,310.48	0.00	0.00	6588.
665.1	Chelt. diferente curs valutar	A	1.21	1.21	0.00	0.00	1.21	1.21	0.00	0.00	665.1
666.1	Cheltuieli dobanda credite termen scurt	A	123,737.81	123,737.81	10,940.45	10,940.45	134,678.26	134,678.26	0.00	0.00	666.1
667.1	Cheltuieli privind sconturile acordate	A	-2,177.45	-2,177.45	-162.65	-162.65	-2,340.10	-2,340.10	0.00	0.00	667.1
6811	Chelt. privind amortizarea imobilizarilor	A	1,128,918.61	1,128,918.61	81,594.38	81,594.38	1,210,512.99	1,210,512.99	0.00	0.00	6811
6812	Chelt. expl. provizioane riscuri si cheltuieli	A	0.00	0.00	293,892.94	293,892.94	293,892.94	293,892.94	0.00	0.00	6812
6814	Chelt. exploat. pt. deprec. activelor circulante	A	0.00	0.00	1,109,435.92	1,109,435.92	1,109,435.92	1,109,435.92	0.00	0.00	6814
6911	Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	A	64,793.00	64,793.00	-64,793.00	-64,793.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6911
Total Clasa: 6			42,104,413.58	42,104,413.58	4,821,306.52	4,821,306.52	46,925,720.10	46,925,720.10	0.00	0.00	

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
701	Venituri din vânzarea produselor finite reciclabil	P	305,411.86	305,411.86	67,687.88	67,687.88	373,099.74	373,099.74	0.00	0.00	701
704	Ven.luc.ex.prest.servicii salubritate Focsani	P	17,873,386.33	17,873,386.33	1,571,546.83	1,571,546.83	19,444,933.16	19,444,933.16	0.00	0.00	704
704.1	Venituri inchirieri utilaje (auto)	P	166,907.38	166,907.38	6,351.54	6,351.54	173,258.92	173,258.92	0.00	0.00	704.1
704.10	Venituri salubritate Golesti	P	386,965.62	386,965.62	32,004.43	32,004.43	418,970.05	418,970.05	0.00	0.00	704.1
704.11	Venituri salubritate Cirligele	P	173,626.74	173,626.74	15,149.88	15,149.88	188,776.62	188,776.62	0.00	0.00	704.1
704.12	Venituri salubritate Vinatori	P	500,559.15	500,559.15	43,028.77	43,028.77	543,587.92	543,587.92	0.00	0.00	704.1
704.13	Venituri salubritate Bolotesti	P	298,433.02	298,433.02	25,596.32	25,596.32	324,029.34	324,029.34	0.00	0.00	704.1
704.14	Venituri salubritate Garoafa	P	300,035.98	300,035.98	25,273.95	25,273.95	325,309.93	325,309.93	0.00	0.00	704.1
704.15	Venituri salubritate Milcov	P	284,449.46	284,449.46	24,614.34	24,614.34	309,063.80	309,063.80	0.00	0.00	704.1
704.16	Venituri salubritate Vultur	P	306,316.50	306,316.50	26,790.73	26,790.73	333,107.23	333,107.23	0.00	0.00	704.1
704.17	Venituri salubritate Urechesi	P	176,016.19	176,016.19	14,609.38	14,609.38	190,625.57	190,625.57	0.00	0.00	704.1
704.18	Venituri salubritate Cotesti	P	299,681.97	299,681.97	24,930.88	24,930.88	324,612.85	324,612.85	0.00	0.00	704.1
704.19	Venituri Asfalt Reparatii Asfalice	P	5,016,505.95	5,016,505.95	13,915.45	13,915.45	5,030,421.40	5,030,421.40	0.00	0.00	704.1
704.2	Venituri salubritate stradala	P	8,204,093.22	8,204,093.22	761,846.56	761,846.56	8,965,939.78	8,965,939.78	0.00	0.00	704.2
704.20	Venituri salubritate Rastoaca	P	155,165.83	155,165.83	13,538.73	13,538.73	168,704.56	168,704.56	0.00	0.00	704.2
704.3	Venituri salubritate menajera depozitare statie so	P	1,128,456.34	1,128,456.34	90,372.09	90,372.09	1,218,828.43	1,218,828.43	0.00	0.00	704.3
704.8	Venituri activitati DEEE	P	16,105.00	16,105.00	2,500.00	2,500.00	18,605.00	18,605.00	0.00	0.00	704.8
704.9	Venituri salubritate Cimpeneanca	P	388,214.47	388,214.47	34,710.42	34,710.42	422,924.89	422,924.89	0.00	0.00	704.9
706	Venituri din redevente,locatii de gestiune si chir	P	1,848.66	1,848.66	168.06	168.06	2,016.72	2,016.72	0.00	0.00	706
707	Venituri din vinzari marfuri	P	38,802.67	38,802.67	2,231.25	2,231.25	41,033.92	41,033.92	0.00	0.00	707

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
708	Venit din act.diverse taxa mediu gunoi	P	3,733,933.84	3,733,933.84	322,680.35	322,680.35	4,056,614.19	4,056,614.19	0.00	0.00	708
711	Variatia stocurilor RECICLABILE	B	2,674.60	2,674.60	0.00	0.00	2,674.60	2,674.60	0.00	0.00	711
722.1	Ven.din prd.imob.corporale ASFALT	P	24,826.25	24,826.25	0.00	0.00	24,826.25	24,826.25	0.00	0.00	722.1
7581.1	Venituri din despagubiri,amenzi si penalitati buge	P	7,548.00	7,548.00	0.00	0.00	7,548.00	7,548.00	0.00	0.00	7581.
7581.2	Venituri din despagubiri,amenzi si penalitati tert	P	10,019.32	10,019.32	0.00	0.00	10,019.32	10,019.32	0.00	0.00	7581.
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte operatii d	P	0.00	0.00	17,310.93	17,310.93	17,310.93	17,310.93	0.00	0.00	7583
7584	Venituri din subventii pentru investitii STRADAL	P	127,906.64	127,906.64	4,936.17	4,936.17	132,842.81	132,842.81	0.00	0.00	7584
7588.0.5	Alte venituri din exploatare	P	22,007.83	22,007.83	758.91	758.91	22,766.74	22,766.74	0.00	0.00	7588.
7588.11	Alte venituri din exploatare SALUBRITATE STRADALA	P	1,229.00	1,229.00	0.00	0.00	1,229.00	1,229.00	0.00	0.00	7588.
7588.3	Venituri din majorari facturi comercial	P	141,049.90	141,049.90	12,263.70	12,263.70	153,313.60	153,313.60	0.00	0.00	7588.
7588.5	Venituri din cheltuieli de judecata	P	113,390.00	113,390.00	7,180.00	7,180.00	120,570.00	120,570.00	0.00	0.00	7588.
7588.6	Alte venituri din exploatare ASFALT	P	212,921.67	212,921.67	0.00	0.00	212,921.67	212,921.67	0.00	0.00	7588.
7588.9	Alte venituri din exploatare RECICLABILE	P	589.25	589.25	163.00	163.00	752.25	752.25	0.00	0.00	7588.
766	Ven din dobinzi	P	6.36	6.36	0.00	0.00	6.36	6.36	0.00	0.00	766
766.1	Venit dobanzi	P	362.84	362.84	21.97	21.97	384.81	384.81	0.00	0.00	766.1
7814.4	Venituri din provizioane pt.depreciere active circ	P	292.67	292.67	0.00	0.00	292.67	292.67	0.00	0.00	7814.
7814.5	Venituri din provizioane pt.depreciere active circ	P	82,000.21	82,000.21	3,314.58	3,314.58	85,314.79	85,314.79	0.00	0.00	7814.
7814.7	Venituri din provizioane pt.depreciere active circ	P	19,730.54	19,730.54	679.84	679.84	20,410.38	20,410.38	0.00	0.00	7814.
Total Clasa: 7			40,521,471.26	40,521,471.26	3,166,176.94	3,166,176.94	43,687,648.20	43,687,648.20	0.00	0.00	

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
800	Cheltuieli extrabilantiere	B	967,572.85	1,806,557.58	135,028.52	187,786.69	1,102,601.37	1,994,344.27	0.00	891,742.90	800
8033	Val.mat. primite custodie	A	1,023,828.17	871,897.75	0.00	77,395.08	1,023,828.17	949,292.83	74,535.34	0.00	8033
8033.3	Valori materiale primite in custodie asfalt 2023	B	0.00	0.00	185,607.13	0.00	185,607.13	0.00	185,607.13	0.00	8033.
8035.3.1	Stocuri de natura ob. de inventar date in folosint	A	701,950.28	29,675.10	2,179.56	49,921.04	704,129.84	79,596.14	624,533.70	0.00	8035.
8036.1	Redeventa servicii salubritare	B	72,000.00	66,000.00	0.00	6,000.00	72,000.00	72,000.00	0.00	0.00	8036.
8038.1	Bunuri publice primite in administrare teren cf pr	B	889,338.00	0.00	0.00	0.00	889,338.00	0.00	889,338.00	0.00	8038.
8038.2	Bunuri publice primite in administrare	B	141,915.80	0.00	0.00	0.00	141,915.80	0.00	141,915.80	0.00	8038.
8038.3	Bunuri primite custodie EXIMO	B	7.00	0.00	0.00	0.00	7.00	0.00	7.00	0.00	8038.
8038.4	Bunuri primite in custodie ADI SALUB AUTO VN07ZZM	B	630,700.00	0.00	0.00	0.00	630,700.00	0.00	630,700.00	0.00	8038.

Unitatea : SALUBRIZARE SI SERVICII PUBLICE FOCSANI SA - C.I.F: RO25616767 - CodORC: J39/277/2009

Balanta Contabila Analitica pentru luna Decembrie-2024 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SumeAntDB	SumeAntCR	RulCrtDB	RulCrtCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinalDB	SoldFinalCR	Cont
8039.3.1	Stocuri de natura obiectelor de inventar de tip O	A	44,026.02	0.00	0.00	1,709.18	44,026.02	1,709.18	42,316.84	0.00	8039.
8039.3.2	Stocuri de natura obiectelor de inventar de tip E	A	0.00	0.00	0.00	3.22	0.00	3.22	-3.22	0.00	8039.
8039.4	Obiecte de inventar de natura MF	A	752.54	0.00	0.00	0.00	752.54	0.00	752.54	0.00	8039.
891	Bilant de deschidere	B	0.00	1,697,960.80	0.00	0.00	0.00	1,697,960.80	0.00	1,697,960.80	891
Total Clasa: 8			4,472,090.66	4,472,091.23	322,815.21	322,815.21	4,794,905.87	4,794,906.44	2,589,703.13	2,589,703.70	
Total General			459,293,727.92	459,293,727.92	36,903,713.36	36,903,713.36	496,197,441.28	496,197,441.28	41,353,025.17	41,353,025.17	

Intocmit,
Maria Cristina VasilescuVerificat,
Laurentiu Daniel Marin