

ROMANIA
JUDETUL CONSTANTA
CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 128/16.05.2025
privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2024 ale Drumuri
Județene Constanța SA

Președintele Consiliului Județean Constanța, Florin Mitroi, în baza prerogativelor stabilite de lege și a inițiativei exprimate în referatul de aprobare nr. 18429/16.05.2025, în calitate sa de inițiator,

Luand act de Adresa de înaintare nr. 8195/15.05.2025 înregistrată la CJC sub nr. 18394/15.05.2025, înaintată și susținută de Drumuri Județene Constanța SA;

Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța SA cu nr. 23/12.05.2025 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2024;

Vazand Raportul de specialitate al Direcției Generale Economico-Financiare nr. _____;

Tinand cont de prevederile O.M.F.P. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, prevederile art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prevederile O.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare; Prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, prevederile O.M.F.P. nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare; Prevederile O.M.F.P. nr. 107 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală;

In baza prevederilor art. 139 alin. (3) lit. a), art. 173 alin. (1) lit. d) din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile art. 7 alin. (13) din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 182 alin. (2) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

PROPUNE:

Art. 1. Aprobarea Situațiilor financiare anuale, încheiate la data de 31.12.2024, ale Drumuri Județene Constanța SA, ce reprezintă anexe la prezentul proiect de hotărare (84 file numerotate de la 1 la 84), după cum urmează:

1. Bilanțul contabil la data de 31.12.2024;
2. Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2024;
Situatia modificarilor capitalului propriu la data de 31.12.2024
Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2024
Date informative la data de 31.12.2024;
Note explicative la situatiile financiare la data de 31.12.2024
3. Raportul de gestiune pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12. 2024
4. Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2024.
5. Raportul de gestiune al administratorilor pentru activitatea exercitiului financiar 2024 si descarcarea de gestiune a administratorilor societatii pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2024

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

Art. 3. Prezentul proiect de hotărâre, ce urmează a fi înscris pe ordinea de zi a ședinței ordinare din luna mai 2025, se transmite, de Secretarul General al Județului, Comisiei de Buget-Finanțe, în vederea examinării, formulării de amendamente în scris, după caz, precum și întocmirii avizului cu privire la adoptarea sau, după caz, respingerea proiectului.

INIȚIATOR – PREȘEDINTE CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA - FLORIN MITROI

Avizeaza:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Nesrin Geafar

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

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	17.291	24.400
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	17.291	24.400
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.132.318	12.679.607
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.350.205	14.730.374
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	17.464	33.867
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	95.911	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	4.503.894	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	24.099.792	27.443.848
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	24.117.083	27.468.248
B. ACTIVE CIRCULANTE				

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

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

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

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Andrei Constantin - Florian

Numele și prenumele

Petcu Monica - Mirela

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

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

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	2.044.990	1.467.774
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	2.967.562	3.030.781
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	2.967.562	3.030.781
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	1.624.878	3.430.461
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	1.704.607	3.910.219
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	79.729	479.758
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	13.242.707	11.200.578
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	11.758.084	9.617.793
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	299.333	285.609
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	251.394	252.944
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	47.939	32.665
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	1.128.605	1.196.882
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	56.685	100.294
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	2.640.385	-166.663
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	4.646.936	4.152.658
- Venituri (ct.7812)	54	41	2.006.551	4.319.321
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	66.147.686	61.687.856
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	5.269.221	2.343.166
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	507.947	389.701
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	801	48
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	508.748	389.749
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	1	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	1	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	508.747	389.749
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	71.925.655	64.420.771
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	66.147.687	61.687.856
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	5.777.968	2.732.915
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	1.107.177	1.080.484
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	4.670.791	1.652.431
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Andrei Constantin - Florian

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

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

10

					F30 - pag. 2	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24				
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25				
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26				
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27				
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28				
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29				
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30				
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31				
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32				
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33				
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)				
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)				
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34			11.401.015	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35			5.388.070	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36			6.012.945	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	2.281.885			
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)				
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024		
A		B	1	2		
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38				
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)				
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0		
- din fonduri publice	45	40				
- din fonduri private	46	41				
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0		
- cheltuieli curente	48	43				
- cheltuieli de capital	49	44				
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024		
A		B	1	2		
Cheltuieli de inovare	50	45				
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)				
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024		
A		B	1	2		
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46				

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

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	610.016	346.199
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	610.016	346.199
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	13.910	5.832
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.910	5.832
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	19.127.805	22.022.411
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	19.127.662	22.022.267
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	143	144
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.039.543	19.860.317

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	912	6.379
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	3.142.145	5.245.509
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	992.051	2.481.646
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.763.271	2.267.200
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	889.646	818.508
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.840.427	1.402.193
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	33.198	39.915
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		6.584
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	141.164	9.859.583
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		9.773.032
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	141.164	86.551
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	90.000	3.690.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	90.000	3.690.000
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	36.312	37.613
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.520.812	957.512
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	2.229.192.503	2.229.192.503
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	90.000	X	3.690.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	90.000	100,00	3.690.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	90.000	100,00	3.690.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	2.326.395			
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	2.326.395			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Andrei Constantin - Florian

Petcu Monica - Mirela

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	150.480	30.731		X	181.211
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06		6.170	6.170	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	150.480	36.901	6.170	X	181.211
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	2.937.083			X	2.937.083
2.Constructii	09	10.693.538	1.184.281	661.936		11.215.883
3.Instalatii tehnice si masini	10	48.558.463	10.196.606			58.755.069
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	165.117	22.550			187.667
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	95.911	78.000	173.911		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	4.503.894		4.503.894		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	66.954.006	11.481.437	5.339.741		73.095.702
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	67.104.486	11.518.338	5.345.911		73.276.913

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	133.189	23.622		156.811
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	133.189	23.622		156.811
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.498.303	-24.944		1.473.359
3.Instalatii tehnice si masini	29	41.208.258	2.816.437		44.024.695
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	147.653	6.147		153.800
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	42.854.214	2.797.640		45.651.854
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	42.987.403	2.821.262		45.808.665

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Andrei Constantin - Florian

Semnătura

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

Constanta, str. Celulozei nr. 15A

Tel 0241/630696

Fax 0241/630696

C.F 2749993

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

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		90,000	3,600,000				3,690,000
Patrimoniul regiei		5,766,524			5,766,524		0
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare		6,696,614			661,936		6,034,678
Rezerve legale		1,171,305	136,646				1,307,951
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		0					0
Alte rezerve		6,362,549	13,909,694				20,272,243
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	23,103,970			15,218,017		7,885,953
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 ³²	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	4,897,481	1,528,572		8,364,851		
	Sold D						1,938,798
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	4,670,791	1,652,431		4,670,791		1,652,431
	Sold D	0					0
Repartizarea profitului		18,000	136,646		18,000		136,646
Total capitaluri proprii		52,741,234	20,827,343	0	34,682,119	0	38,767,812

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

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

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 31.12.2024

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

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu

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

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE
 la data de 31.12.2024

-lei-

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

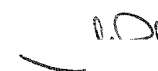
Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

84

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

Constanta, str. Celulozei nr. 15A

Tel 0241/630696

Fax 0241/630696

C.F 2749993

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

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

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

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

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

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI
la data de 31.12.2024

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

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei



Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024

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

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

* venituri din despagubiri si penalitati

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

* venituri din taxe drumuri si autorizatii de transport

Director General

Ing. Constantin - Florian Andrei



Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2024

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

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

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

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

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

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

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

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

- lei -

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2023	31.12.2024
Institutii bancare		
Institutii de leasing		
TOTAL	0	0

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

- lei -

	31.12.2023	31.12.2024
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL	0	0

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

- lei -

	31.12.2023	31.12.2024
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL	0	0

Sume datorate institutiilor de credit

- lei -

Portiunea pe termen lung:	31.12.2023	31.12.2024
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
TOTAL	0	0

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

Societatea nu are in derulare contracte pentru leasing.

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

NOTA 6 LA SITUATIILE FINANCIARE 31.12.2024

Principii, politici și metode contabile

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

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

(i) Legea Contabilității 82/1991 republicată;

(ii) Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMF 1802”).

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

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

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

(2) Utilizarea estimărilor

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

(3) Continuitatea activității

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

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

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

(4) *Moneda de prezentare a situațiilor financiare*

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

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

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

B Imobilizări necorporale

Cheltuieli de constituire

Nu este cazul

Cheltuieli de dezvoltare -

Nu este cazul

Fond comercial.

Nu este cazul

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

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

(ii) *Avansuri și alte imobilizări necorporale*

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

C **Imobilizări corporale**

(1) Cost/evaluare

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

(2) Amortizare

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

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

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

Echipamentele tehnologice utilizate – calculatoare și echipamente IT- se amortizează prin metoda liniară.

În cadrul inventarierii anuale s-a verificat concordanța soldurilor conturilor din bilanțul de verificare cu cele din balanțele analitice și evidența tehnico-operativă.

(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

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

D **Deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale**

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

E Imobilizări financiare

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

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

F Stocuri

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

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

G Creanțe comerciale

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

H Investiții financiare pe termen scurt

Nu este cazul.

I Numerar și echivalente de numerar

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

Capital social

Părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

J Dividende

Propunerea de repartizare se regăsește în Raportul de gestiune al Administratorilor

K Împrumuturi

Nu este cazul

Contabilitatea contractelor de leasing

- (1) Contracte de leasing financiar/ operațional

Nu este cazul.

L Datorii comerciale

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

M Provizioane si ajustari

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

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

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

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

- ajustari pentru deprecierea stocurilor

N Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare

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

O Subvenții

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

Impozitare

Impozit pe profit curent

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la serviciile furnizate.

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

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

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

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

Societatea nu înregistrează venituri din dividende.

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

Cifra de afaceri

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

Cheltuieli de exploatare

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

Cheltuieli financiare

Cheltuielile financiare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

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

Director General,

Ing. Constantin – Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica – Mirela Petcu

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

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

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

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

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

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

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

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

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

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

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

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

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

Director General

Ing. Constantin - Florian Andrei



Director Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu



ANEXA 9 LA BILANT

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

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei



Director Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu



ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024

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

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

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

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

Director General,

Ing. Constantin - Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

Constanța, Str. Celulozei nr. 15A

Telefon: 0241/693523

Fax: 0241/630696

Cod fiscal: 2749993

Nota 11

EVENTIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

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

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

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

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

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

În cadrul acestei categorii s-a identificat astfel:

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

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

Director General,

Ing. Constantin – Florian Andrei

Director Economic,

Ec. Monica – Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

Constanța, Str. Celulozei nr. 15A

Telefon: 0241/693523

Fax: 0241/630696

Cod fiscal: 2749993

DECLARAȚIE

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

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

Director General,

Ing. Constantin – Florian Andrei



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

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 1 / 8

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

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

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 2 / 8

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

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

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 3 / 8

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

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

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 4 / 8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0,00	820.947,00	21.553.986,00	21.476.220,00	21.553.986,00	22.297.167,00	0,00	743.181,00
423	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0,00	20.755,00	368.557,00	374.648,00	368.557,00	395.403,00	0,00	26.846,00
424	PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0,00	11.891,00	466.696,00	1.954.606,00	466.696,00	1.966.497,00	0,00	1.499.801,00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	6.272.780,00	6.272.780,00	6.272.780,00	6.272.780,00	0,00	0,00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0,00	3.978,78	4.695,78	2.162,00	4.695,78	6.140,78	0,00	1.445,00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0,00	42.580,00	349.631,00	332.041,00	349.631,00	374.621,00	0,00	24.990,00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	10.128,67	91.899,42	691.500,96	785.062,96	701.629,63	876.962,38	0,00	175.332,75
428 sf23		0,00	81.770,75						
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0,00	91.899,42	671.962,04	765.445,35	671.962,04	857.344,77	0,00	185.382,73
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	10.128,67	0,00	19.538,92	19.617,61	29.667,59	19.617,61	10.049,98	0,00
431	ASIGURARI SOCIALE	0,00	889.646,00	7.563.440,00	7.492.302,00	7.563.440,00	8.381.948,00	0,00	818.508,00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0,00	609.344,00	4.997.754,00	4.937.536,00	4.997.754,00	5.546.880,00	0,00	549.126,00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0,00	280.302,00	2.565.686,00	2.554.766,00	2.565.686,00	2.835.068,00	0,00	269.382,00
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0,00	64.438,00	527.187,00	521.964,00	527.187,00	586.402,00	0,00	59.215,00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	162.323,00	0,00	375.212,00	145.063,00	537.535,00	145.063,00	392.472,00	0,00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	162.323,00	0,00	375.212,00	145.063,00	537.535,00	145.063,00	392.472,00	0,00
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	0,00	435.819,00	758.373,00	1.257.632,00	758.373,00	1.693.451,00	0,00	935.078,00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0,00	435.819,00	758.373,00	1.257.632,00	758.373,00	1.693.451,00	0,00	935.078,00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	3.511,11	744.810,65	24.372.825,61	23.910.415,60	24.376.336,72	24.655.226,25	0,00	278.889,53
442 sf23		0,00	741.299,54						
4423	T.V.A. DE PLATA	0,00	744.810,65	5.799.779,49	5.339.349,67	5.799.779,49	6.084.160,32	0,00	284.380,83
4424	T.V.A. DE RECUPERAT	0,00	0,00	587.515,49	587.515,49	587.515,49	587.515,49	0,00	0,00
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0,00	0,00	6.452.551,59	6.452.551,59	6.452.551,59	6.452.551,59	0,00	0,00
4427	T.V.A. COLECTATA	0,00	0,00	11.391.701,45	11.391.701,45	11.391.701,45	11.391.701,45	0,00	0,00
4428	T.V.A. NEEXIGIBILA	3.511,11	0,00	141.277,59	139.297,40	144.788,70	139.297,40	5.491,30	0,00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0,00	25.147,00	116.220,00	111.990,00	116.220,00	137.137,00	0,00	20.917,00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	44.294,00	614.506,79	1.378.911,77	911.301,23	1.423.205,77	1.525.808,02	0,00	102.602,25

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

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 5 /8

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

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

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 6 / 8

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

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

B21 CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135

Pag: 7 / 8

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

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

B21CUI: RO2749993 | RC: J1991000115135Pag: 8 / 8

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

Director General
Ing. Constantin - Florian Andrei

Director economic
Ec. Monica Mirela Petcu

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

RAPORT DE GESTIUNE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
ÎNCHEIAT LA 31.12.2024

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

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

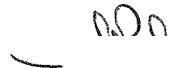
Director General,

Ing. Constantin – Florian Andrei



Director Economic,

Ec. Monica – Mirela Petcu



**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA
31.12.2024
de către Societatea DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**

Către,

A acționarii Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA, ("Entitatea")**, cu sediul în Municipiul Constanța, str. Celulozei, Nr.15A, județul Constanța, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub număr J13/115/1991, C.U.I. 2749993, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:

- | | |
|---|----------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 38.767.812 lei |
| • Profitul net al exercițiului financiar: | 1.652.431 lei |

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

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

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

Baza pentru opinie

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

Evenimente ulterioare și continuarea activității

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

Evidențierea unor aspecte

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

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

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

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

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

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

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

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

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
auditor financiar : TERECA CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

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

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

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

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

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

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

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

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

Confirmăm că:

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

În numele

TVG TAX AUDIT SRL:

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

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

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

Data: 09.05.2025

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345



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

Nr. 386/09.05.2025

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

Stimată Doamnă/Stimate Domn,

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

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

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

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

În numele

TVG TAX AUDIT SRL:

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

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

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

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



X
Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : **TEREC CALIN GHEORGHE**
Registrul Public Electronic : AF5447



„PROFESIONALISM ȘI INDEPENDENȚĂ”

AUTORIZAȚIE

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

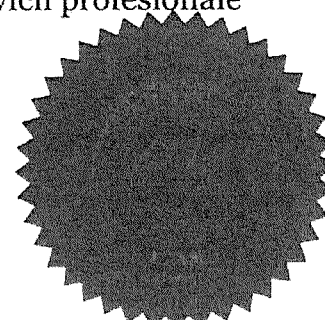
cu sediul în DEVA, B-DUL DECEBAL, BL. 23, SC. G, ET. 2, AP. 85.
JUDETUL HUNEDOARA

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

Președinte,
Conferențiar univ dr. Gabriel RADU

Autorizație nr.1345

Data emiterii 20.12.2016



PENTRU
CONFIRMARE
CU ORIGINALUL





MINISTERUL FINANTELOR
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 141287

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea TVG TAX AUDIT S.R.L.

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

Valabilitate:

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

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



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

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

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

PENTRU
CONFORMITATE
CU ORIGINALUL





CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

VIZĂ ANUALĂ ELECTRONICĂ

- pentru anul 2025 -

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

NUME PRENUME: TEREK CALIN GHEORGHE

Membru CAFR ACTIV

Număr certificat CAFR: 5447

Perioada de valabilitate: pentru anul 2025 - 31.03.2026

**Republicată, cu modificările și completările ulterioare*

Seria: 656899-2103-095055-553630-2025

PENTRU
CONFIRMARE
CU ORIGINALUL



62



MINISTERUL FINANTELOR
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ
A ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 142887

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. TERC CALIN GHEORGHE

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

Valabilitate:

de la data emiterii: **10.03.2025**

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



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

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

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

PENTRU
CONFORMITATE
CU ORIGINALUL



DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

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

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

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Nr. 7901 / 12.05.2025

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR pentru activitatea exercițiului financiar 2024

I. Prezentarea societății

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Aționariat

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

Nr. Crt.	Actionari	Capital Subscris RON	Structura dupa capital subscris
1.	UAT Judetul Constanta	3.690.000	100%
	TOTAL	3.690.000	100%

Consiliul de Administratie

Pentru anul 2024 componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

- perioada 01.01.2024-03.06.2024:

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

- perioada 05.09.2024-04.12.2024:

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

- perioada 05.12.2024-31.12.2024:

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

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

Conducerea executiva:

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

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

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

Auditul statutar

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

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

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

II. Activitatea de productie

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

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

A. Lucrari specifice de drumuri si poduri

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

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

a. – Plombări îmbrăcămînți rutiere

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

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

Valoare = 571,12 mii lei inclusiv TVA

b.– Covoare bituminoase

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

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

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

Valoare = 41.069,38 mii lei inclusiv TVA

c.– Amenajare acostamente

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

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

Valoare = 4.352,35 mii lei inclusiv TVA

d.- Eliminare puncte periculoase

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

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

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

Valoare = 899,67 mii lei inclusiv TVA

e.- Estetică rutieră

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

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

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

Valoare = 4.248,54 mii lei inclusiv TVA

f.- Întreținere poduri și podețe

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

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

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

Valoare = 271,81 mii lei inclusiv TVA

g. – Siguranța circulației

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

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

Valoare = 1.805,07 mii lei inclusiv TVA

h. – A.V.C.T.

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

Valoare = 122,08 mii lei inclusive TVA

i. – Cadastrul drumurilor publice

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

Valoare = 62,82 mii lei inclusiv TVA

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

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

Valoare = 7.664,78 mii lei inclusiv TVA

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

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

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

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

Valoare = 6.145,04 mii lei inclusiv TVA

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

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

Valoare = 906,01 mii lei inclusiv TVA

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

B. Producerea si comercializarea mixturilor asfaltice

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

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

C. Producerea si comercializarea agregatelor de cariera

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

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

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

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

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

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

III. Activitatea economica

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

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

Analiza economico-financiara pe baza de bilant.

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

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

	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	7		
	IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	8	19.152.392	22.036.235
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	9	51.540.838	44.682.610
C	CHELTUIELI IN AVANS	10	153.882	172.798
D	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	11	6.947.978	19.738.912
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESP. DATORII CURENTE NETE	12	42.907.582	23.650.859
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	13	67.024.665	51.119.107
G	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	14	91.565	121.404
H	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELII	15	10.208.932	9.720.282
I	VENITURI IN AVANS, din care	16	5.822.094	3.975.246
	- subventii pentru investitii	17	5.822.094	3.975.246
	- venituri inregistrate in avans	18		
J	CAPITAL SI REZERVE		5.856.524	9.456.524
	I. CAPITAL, din care:	19		
	- capital subscris nevarsat	20		
	-capital subscris varsat	21	90.000	3.690.000
	- patrimoniul regiei	22	5.766.524	5.766.524
	II. PRIME DE CAPITAL	23		
	III. REZERVE REEVALUARE	24	6.696.614	6.034.678
	IV. REZERVE	25	7.533.854	15.813.670
	V. REZULTATUL REPORTAT	SOLD C	26	28.001.451
		SOLD D	27	
	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	SOLD C	28	4.670.791
		SOLD C	29	
	Repartizarea profitului	30	18.000	136.646
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	31	52.741.234	38.767.812
	Patrimoniul public	32	0	0
	CAPITALURI - TOTAL	33	52.741.234	38.767.812
	TOTAL ACTIV = TOTAL PASIV	34	122.737.074	124.570.365

ACTIVE IMOBILIZATE

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

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

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

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

Cont	Explicatie	Rulaj debitor 2024-lei
205	Licențe, programe operare PC	1.301,10
208	Alte imobilizări necorporale	29.430,00
2121	Construcții proprii	1.184.280,66
2131	Echipamente tehnologice	10.043.263,86
2132	Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	132.333,83
2133	Mijloace de transport	21.008,40
214	Mobilier, aparatura birotică, alte active	22.550,50
231	Imobilizări în curs	78.000,00
4094	Avansuri imobilizări	6.169,95
TOTAL		11.487.607,20

STOCURI

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

CREANTE

Creanțele ce aparțin Drumuri Județene Constanța SA sunt structurate astfel:

AN	Creante comerciale	Alte creante	Total creante (lei)
2023	21.212.168	637.898	21.850.066
2024	11.652.150	581.414	12.233.564

Componenta creanțelor este următoarea :

Denumire creante	2023	2024
Alte creante imobilizate	657.194	550.168
Furnizori debitori pentru prestări servicii	8,173	18.710
Clienți	24,447,247	15.673.828
Clienți - facturi de întocmit	9,016	1.702.336
Ajustări pentru deprecierea creanțelor -clienți	-3,909,463	-6.292.892
Creante comerciale	20,318,756	11.652.150
Alte creante în legătură cu personalul	10,129	10.050
Alte creante sociale	162,323	392.472
TVA de încasat	0	0

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

CASA SI CONTURI LA BANCII

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

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

CHELTUIELI IN AVANS

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

DATORII

Datoriile ce apartin Drumuri Judetene Constanta SA sunt structurate astfel:

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

Componenta datoriilor este urmatoarea :

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

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

CAPITALURI PROPRII

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

Componenta capitalurilor proprii este redată in tabelul de mai jos:

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

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

PROFITUL OPERATIONAL

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

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

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

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

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

REZULTATUL FINANCIAR

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

CHELTUIALA CU IMPOZITUL PE PROFIT

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

PROFITUL NET AL PERIOADEI

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

REPARTIZAREA PROFITULUI NET

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

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

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI

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

Situatia fluxurilor de trezorerie se prezinta astfel:

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

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

IV. Situatia litigiilor

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

V. Transparenta si obligatii de raportare

Referitor la transparenta si obligatii de raportare, conform prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cu modificarile ulterioare mentionam ca in anul 2024 nu au fost efectuate tranzactii care sa intre sub incidenta urmatoarelor:

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

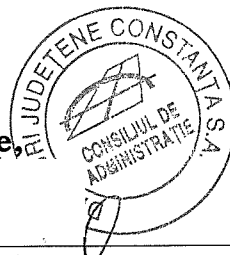
(2) *Obligația de convocare revine consiliului de administrație sau directoratului și în cazul tranzacțiilor încheiate cu soțul sau soția, rudele ori afinii până la gradul IV, inclusiv ai persoanelor prevăzute la alin. (1).*

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

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

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

Consiliul de Administrație,



Jianu Corina Eugenia _____

Dragan Nicoleta Carmen _____

Patrutoiu Cristian _____

Tutui Emilia Georgeta _____

Hodorca Neculai _____

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

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

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

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

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

Nr. 7902/12.05.2025

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

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

- perioada 01.01.2024-03.06.2024:

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

- perioada 05.09.2024-04.12.2024:

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

- perioada 05.12.2024-31.12.2024:

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

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

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

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

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

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

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

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

Presedintele Consiliului de Administratie,
Jianu Corina Eugenia



U

REFERAT DE APROBARE

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale,
încheiate la 31.12.2024 ale Drumuri Județene Constanța SA**

Drumuri Județene Constanța SA este o societate înființată de Consiliul Județean Constanța, prin reorganizarea Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 și a Hotărârii C.J.C. nr. 319/22.11.2022.

Prin H.C.J.C. nr. 430/2013 s-a hotărât atribuirea în gestiune directă către Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța a drumurilor județene, podurilor și podețelor aferente.

În conformitate cu prevederile art. 173 alin. (1) lit. d), alin (2) lit. d) și alin. (5) lit. l) din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările ulterioare, Consiliul Județean are atribuții în gestionarea serviciilor publice de interes județean și asigură, potrivit competențelor sale și în condițiile legii, cadrul necesar pentru furnizarea serviciilor publice de interes județean privind podurile și drumurile publice.

Consiliul Județean Constanța, în calitate de autoritate tutelară, deține controlul gestionării serviciului public și urmărește realizarea strategiilor în domeniul administrării drumurilor județene.

În conformitate cu prevederile art. 28 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Drumuri Județene Constanța SA are obligativitatea de a întocmi situații financiare anuale în conformitate cu reglementările contabile conforme cu directivele europene.

Exercițiul financiar reprezintă perioada pentru care trebuie întocmite situațiile financiare anuale de către entitățile prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 și coincide cu anul calendaristic.

Baza legală pentru închiderea anului financiar 2024 este O.M.F.P nr. 107 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală, coroborat cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Astfel, potrivit pct. 2.6 (3) din Anexa 1 la Ordinul nr. 107/2025 *“Entitățile mijlocii și mari, precum și entitățile de interes public întocmesc situațiile financiare anuale prevăzute la pct.21 din reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare. Respectiv situații financiare fac obiectul auditului statutar.”*, aspect îndeplinit și confirmat prin raportul Auditorului Financiar independent asupra situațiilor financiare la 31.12.2024 de către Drumuri Județene Constanța SA – elaborate de TVG TAX AUDIT S.R.L., înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 1345/2016.

Termenul de depunere a situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor este cel reglementat la pct. 3.1 alin. (1) lit. a) din Anexa 1 la Ordinul 107/2025, respectiv *“a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare”*.

Astfel, în conformitate cu prevederile legale menționate mai sus, Drumuri Județene Constanța SA a întocmit și a depus Situațiile financiare anuale pentru anul 2024, cuprinzând:

- Bilanțul contabil la data de 31.12.2024;
- Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2024;
- Date informative la data de 31.12.2024;
- Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2024;
- Situația privind provizioanele și ajustările pentru deprecieri la data de 31.12.2024;
- Repartizarea profitului la data de 31.12.2024;
- Analiza rezultatului din exploatare la data de 31.12.2024;
- Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2024;
- Principii, politici și metode contabile;
- Situația privind Participatii și surse de finanțare la data de 31.12.2024;
- Informații privind salariații, administratorii și directorii la
- Situația indicatorilor economici la data de 31.12.2024;
- Alte informații;
- Evenimente ulterioare datei bilanțului;
- Situația fluxului de trezorerie la 31.12.2024;
- Situația modificării capitalului propriu la data de 31.12.2024;
- Declarația persoanelor care își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024;
- Balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2024;
- Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024;
- Raportul de gestiune al administratorilor pentru activitatea exercitiului financiar 2024;
- Notă privind descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024;
- Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța SA cu nr. 23/12.05.2025 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2024;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2024.

Din cuprinsul Situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2024 de către Drumuri Județene Constanța SA, auditate de către un auditor independent și avizate de către Consiliul de Administrație, se desprind următoarele informații sintetice:

- Activul net este în valoare de 38.767.812 lei, în scadere față de anul 2023 cu 13.973.422 lei;
- Profitul net este în valoare de 1.652.431 lei, în scădere față de anul 2023 cu 3.018.360 lei;

Având în vedere că:

- În conformitate cu prevederile art. 173 alin (1) lit. d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Constanța are atribuții în domeniul gestionării serviciilor publice de interes județean și pe cale de consecință aprobă situațiile financiare anuale ale Drumuri Județene Constanța SA;
- Situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2024 de către Drumuri Județene Constanța SA, au fost înaintate către Consiliul Județean Constanța - Direcția Generală Economico-Financiară, la data de __.05.2024, fiind înregistrate sub nr. ____/__.2024;

În consecință, supun dezbaterii și aprobării Plenului Consiliului Județean Constanța Proiectul de Hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2024 ale Drumuri Județene Constanța SA.

PREȘEDINTE
Florin Mitroi

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

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

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

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța



ROONRC: J1991000115135
CUI: RO 2749993

Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 23 din data de 12.05.2025

Nr. 7906/12.05.2025

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

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

Având în vedere :

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

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

HOTĂRĂȘTE

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

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

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

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

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

Președinte Consiliul de Administrație
Corina-Eugenia JIANU



Secretar Consiliul de Administrație
Georgiana LEUCA

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

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

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

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

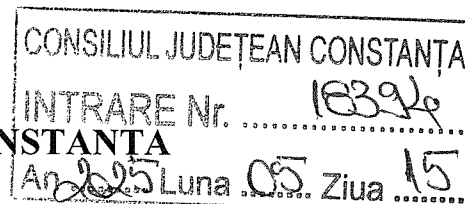


RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Nr. 8195 din 15.05.2025

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

Către: **CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA**



În atenția: Domnului Președinte al Consiliului Județean Constanța – Florin Mitroi

Stimate Domnule Președinte,

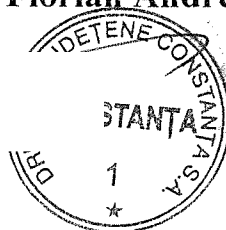
Prin prezenta, în vederea desfășurării în condiții optime a activității DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA, în calitate de gestionar al Serviciului Public de administrare a drumurilor și podețelor de interes județean, respectuos vă solicit să supuneți dezbaterii și aprobării Plenului Consiliului Județean Constanța următorul Proiect de Hotărâre, alături de anexele ce fac parte integrantă din acesta, respectiv;

- Proiect de Hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale, încheiate la 31.12.2024, ale SC Drumuri Județene Constanța SA.

Cu stimă,

Director general,

Ing. Constantin-Florian Andrei



RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale,
încheiate la 31.12.2024 ale Drumuri Județene Constanța SA

Societatea Drumuri Județene Constanța S.A. este înființată de Consiliul Județean Constanța, prin reorganizarea Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 și a Hotărârii C.J.C. nr. 319/22.11.2022.

Consiliul Județean Constanța, are calitate de autoritate publică tutelară la societatea Drumuri Județene Constanța S.A., sens în care deține controlul gestionării serviciului public și urmărește realizarea strategiilor în domeniul administrării drumurilor județene.

În conformitate cu prevederile art. 173 alin. (1) lit. d), alin (2) lit. d) și alin. (5) lit. l) din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările ulterioare, Consiliul Județean are atribuții în gestionarea serviciilor publice de interes județean și asigură, potrivit competențelor sale și în condițiile legii, cadrul necesar pentru furnizarea serviciilor publice de interes județean privind podurile și drumurile publice.

În conformitate cu prevederile art. 28 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Drumuri Județene Constanța S.A. are obligativitatea de a întocmi situații financiare anuale în conformitate cu reglementările contabile conforme cu directivele europene.

Baza legală pentru închiderea anului financiar 2024 este reprezentată de:

-O.M.F.P. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare,

-prevederile art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare

-prevederile O.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare,

- prevederile O.M.F.P. nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile O.M.F.P nr. 107 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală;

- O.M.F.P nr. 107 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală, coroborat cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Astfel, potrivit pct. 2.6 (3) din Anexa 1 la Ordinul nr. 107/2025 *“Entitățile mijlocii și mari, precum și entitățile de interes public întocmesc situațiile financiare anuale prevăzute la pct.21 din reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare. Respectivetele situații financiare fac obiectul auditului statutar.”*, aspect îndeplinit și confirmat prin raportul Auditorului Financiar independent asupra situațiilor financiare la 31.12.2024 de către Drumuri Județene Constanța.

Compartimentul Juridic și Guvernare Corporativă nu are competența de a verifica legalitatea, responsabilitatea fundamentarea și corectitudinea întocmirii documentației anexate proiectului de hotărâre, în raport de prevederile legale în vigoare, răspunderea revenind persoanelor semnatare/Drumuri Județene Constanța SA, în calitate de specialiști.

Concluzionând, arătăm că dispozițiile legale indicate în anterioritate reprezintă cadrul legal pentru promovarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale, încheiate la 31.12.2024 ale Drumuri Județene Constanța S.A.

DIRECTOR GENERAL
VIRGINIA VOICU

CONSILIER JURIDIC
MIRELA CETEAN