



HOTĂRÂREA nr. 135/28.05.2025
privind aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024
ale societății RUWATIM SMDP S.R.L.

Având în vedere Referatul de aprobare nr. 17671/16.05.2025 al vicepreședintelui Consiliului Județean Timiș, domnul Alexandru-Adrian Iovescu, precum și Raportul de specialitate nr. 17672/16.05.2025 al Direcției de administrare a patrimoniului - Serviciul de gestionare a patrimoniului prin care se solicită aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024 ale societății RUWATIM SMDP S.R.L.,

ținând cont de Avizul nr. 438/19.05.2025 al Serviciului de consultanță și avizare juridică din cadrul Consiliului Județean Timiș,

luând în considerare adresa societății RUWATIM SMDP S.R.L. nr. 13/14.05.2025, înregistrată la Consiliul Județean Timiș cu nr. 17404/14.05.2025, prin care au fost înaintate spre analiză și aprobare Situațiile financiare anuale la data de 31.12.2024 însoțită de Raportul administratorului cu privire la exercițiul financiar 2024, Raportul de gestiune pentru anul fiscal 2024 și Raportul auditorului statutar,

Întrucât Județul Timiș, în calitate de asociat unic la societatea RUWATIM SMDP S.R.L., exercită atribuțiile adunării generale ale asociaților societății, printre acestea regăsindu-se și aprobarea situațiilor financiare anuale și a descărcării de gestiune a administratorului societății pentru fiecare an fiscal,

având în vedere temeiurile juridice prevăzute de:

a) art. 1 alin. (5) și art. 122 din Constituția României, republicată;
b) art. 3, art. 4 și art. 6 paragraful 1 din Carta Europeană a Autonomiei Locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr. 199/1997;

c) art. 7 alin. (2) din Legea nr. 287/2009 privind Codul civil, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

d) art. 173 alin. (1) lit. a) și alin. (2) lit. d) din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, art. 194 alin. (1) lit. a) și art. 196¹ alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 1 alin. (1), art. 5 alin. (1), art. 10 alin. (1), (3) și (4) și următoarele din Legea contabilității nr. 82/1991 (**republicată**), cu modificările și completările ulterioare, art. 1, art. 2, art. 5 și următoarele din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, art. 1, art. 3 și art. 10 și următoarele din Ordinul ministrului finanțelor nr. 107/20.01.2025, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare, art. 47 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, art. 13 și art. 16 lit. a) și b) din Actul constitutiv al societății RUWATIM SMDP S.R.L.;

e) art. 3, art. 82 și art. 84 din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată;

f) Regulamentul cuprinzând măsurile metodologice, organizatorice, termenele și circulația proiectelor de hotărâri ale Consiliului Județean Timiș, aprobat prin Dispoziția nr. 65/2020;



ROMÂNIA
JUDEȚUL TIMIȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN TIMIȘ



g) Regulamentul privind organizarea și funcționarea Consiliului Județean Timiș aprobat prin Hotărârea nr. 91/2021;

fiind îndeplinite procedurile prevăzute de art. 124, art. 125, art. 136, art. 139 și art. 178 - art. 182 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, privind convocarea și avizarea proiectelor de hotărâri în comisiile de specialitate ale Consiliului Județean Timiș,

ținând cont de faptul că proiectul de hotărâre a fost avizat favorabil în Comisia de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea patrimoniului (ECOF), Comisia de urbanism, amenajarea teritoriului, lucrări publice și protecția mediului (URBAM), Comisia pentru cultură, învățământ, activități științifice, tineret și sport (EDUX), Comisia pentru sănătate și protecție socială (ASAN), Comisia pentru administrație publică locală (CAPL), Comisia pentru relații și cooperare internă și externă, dezvoltare regională și mediu de afaceri (COREX), Comisia pentru agricultură, dezvoltare rurală și turism (AGRIT),

în temeiul prevederilor art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Consiliul Județean Timiș adoptă următoarea HOTĂRÂRE:

Art. 1. – Se aprobă situațiile financiare anuale la data de 31.12.2024 ale societății RUWATIM SMDP S.R.L. prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. – Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorului societății, domnul Sergiu-Cristian Bălașa, pentru exercițiul financiar al anului 2024.

Art. 3. – Se mandatează domnul Alexandru-Adrian Iovescu, vicepreședinte al Consiliului Județean Timiș, să semneze, în numele Județului Timiș, decizia asociatului unic privind aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2024 ale societății RUWATIM SMDP S.R.L. și a descărcării de gestiune a administratorului societății pentru exercițiul financiar al anului 2024.

Art. 4. - Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează societatea RUWATIM SMDP S.R.L., prin domnul Sergiu-Cristian Bălașa.

Art. 5. - Prezenta hotărâre se publică în Monitorul Oficial al Județului Timiș și pe site-ul propriu la adresa www.cjtimis.ro, și se comunică:

- Instituției Prefectului – Județul Timiș;
- Direcției de administrare a patrimoniului - Serviciul de gestionare a patrimoniului;
- Direcției de buget - finanțe;
- Societății RUWATIM SMDP S.R.L.

**PREȘEDINTELE
CONSILIULUI JUDEȚEAN TIMIȘ**

Alfred Robert Simonis

Alfred Robert Simonis

Alexandru-Adrian IOVESCU



Contrasemnează
**SECRETARUL GENERAL
AL JUDEȚULUI TIMIȘ**
Mihai-Stefan Crista

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București				
		☐ Sucursala				
		☐ GIÉ - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Versiuni		Atenție!				
Entitatea S.C.RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Timis		TIMISOARA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
BDUL REVOLUTIEI DIN 1989		19				0356008910
Număr din registrul comerțului		J35/1121/1998		Cod unic de înregistrare		1 1 1 9 3 2 0 9
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
35-Societati cu raspundere limitata						

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)	Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
7022	7022
Alege CAEN	Alege CAEN

Situatii financiare anuale

(entități) al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public
☐ Entități mici
☐ Microentități

☐ Entități de interes public

?

Raportări anuale

- | | |
|--------------------------|--|
| ☐ | 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 |
| ☐ | 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii |
| ☐ | 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European |
| ☐ | 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 Reglementările 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

Instrucțiuni

Corelații

VALIDARE

Import fișier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fișier XML creat cu aplicanță

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

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

Numele și prenumele

BALASA SERGIU CRISTIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

S.C. INFORMATIK SERVICII FINANCIAR CONTABILE S.R.L.

Căltatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

002733/2005

CIF/CUI membru CECCAR

6 6 8 7 8 7 7

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

Birou expert contabil OCNEAN MONICA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF1917/22.08.2024

CIF/ CUI

2 0 4 3 2 8 2 8

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 DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Formular VALIDAT

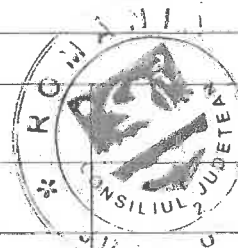
BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10



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	373	0
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	373	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.297	0
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	6.297	0
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	2.722	2.722
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.722	2.722
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	9.392	2.722
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		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31		
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	2.726	2.690
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	2.726	2.690
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		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	258.343	250.377
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	261.069	253.067
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.072	1.209
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	20.161	35.833
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	21.233	37.042
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	239.836	216.025
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	249.228	218.747
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		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat 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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	289.920	289.920

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
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	289.920	289.920
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	11.865	11.865
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	55.760	55.760
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	67.625	67.625
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	77.581	108.317
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	30.736	30.481
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	249.228	218.747
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	249.228	218.747

*) 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 Predzărilor 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

BALASA SERGIU CRISTIAN

Semnătura

Numele și prenumele

S.C. INFORMATIK SERVICII FINANCIAR CONTABILE S.R.L.

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

002733/2005

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024



Cod 20

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	355.622	282.899
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	355.622	282.899
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 cifrel de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	0	
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	0	
-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	355.622	282.899
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	2.068	41
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	3.039	2.944
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	439	2.725
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	290.554	254.513
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	284.158	248.909

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	6.396	5.604
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	8.608	6.670
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	8.608	6.670
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	82.347	49.435
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	49.711	18.251
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	32.636	30.841
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)		
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)		343
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	0	
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	386.616	313.603
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	30.994	30.704
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	258	223
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	258	223
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		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	258	223
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	355.880	283.122
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	386.616	313.603
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	30.736	30.481
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
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 ne reprezentate 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	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	30.736	30.481

*) 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),

Numele si prenumele

BALASA SERGIU CRISTIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

S.C. INFORMATIK SERVICII FINANCIAR CONTABILE S.R.L.

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002733/2005

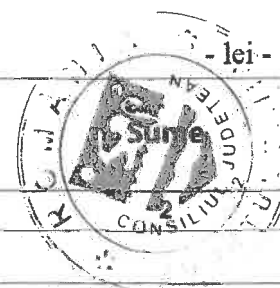


DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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



I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		
A		B	1		
Unități care au înregistrat profit	01	01			
Unități care au înregistrat pierdere	02	02	1	30.481	
Unități 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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributi 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 salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	3	2
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3	2

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	

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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
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		
- 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		
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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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		
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	2.726	2.690
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.726	2.690
- 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		
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		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- 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	450	345
- în lei (ct. 5311)	99	85	450	345
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	257.893	250.032
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	257.893	250.032
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci 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	21.233	37.042



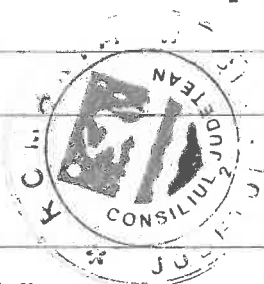
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de 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		
- 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	1.072	1.209
- 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	11.535	10.139
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	8.626	25.694
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	6.901	6.067
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.725	19.627
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității 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		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la 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	289.920	289.920
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	289.920	289.920
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
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	15.278	15.278
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		



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	289.920	X	289.920	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	289.920	100,00	289.920	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	289.920	100,00	289.920	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regii autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și 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 a)	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 și prenumele

BALASA SERGIU CRISTIAN

Numele și prenumele

S.C. INFORMATIK SERVICII FINANCIAR CONTABILE SRL

Semnatura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

002733/2005

**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 Autorităților 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, înainte de deduceri 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 'datorii în legătură cu persoane fizice și persoane 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.

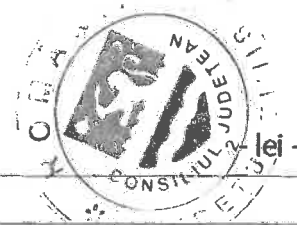
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

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	640			X	640
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	640			X	640
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	19.854				19.854
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii Imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	19.854				19.854
III.Imobilizari financiare	19	2.722			X	2.722
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	23.216				23.216

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



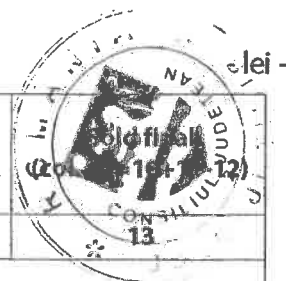
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizate la sfârșitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	267	373		640
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	267	373		640
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	13.557	6.297		19.854
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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	13.557	6.297		19.854
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	13.824	6.670		20.494

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



Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	
A	B	10	11	12	
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari 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 imobilizari 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 OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALASA SERGIU CRISTIAN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

S.C. INFORMATIK SERVICII FINANCIAR CONTABILE S.R.L.

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002733/2005

ATENȚIE!

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



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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

• Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate



Elemente similare cheltuielilor, din care:	9	
Elemente similare cheltuielilor din retratări	9.1	
Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor (rd.7 + rd.8 - rd.9) (+/-)	10	-30.481
Amortizare fiscală, din care:	11	6.670
Amortizare fiscală integrală a mijloacelor fixe destinate prevenirii accidentelor de muncă și bolilor profesionale	11.1	
Amortizare fiscală integrală a mijloacelor fixe destinate înființării și funcționării cabinetelor medicale	11.2	
Amortizare fiscală integrală a mijloacelor fixe care la data intrării în patrimoniu au o valoare fiscală mai mică decât limita stabilită prin hotărâre a Guvernului	11.3	
Cheltuieli cu dobânzile și alte costuri echivalente dobânzii din punct de vedere economic, din care:	12	
Cheltuieli cu dobânzile și alte costuri echivalente dobânzii din punct de vedere economic, reportate din anii precedenți, potrivit art.40 ² din Codul fiscal	12.1	
Sume deductibile în anul curent reprezentând dobânda și alte costuri echivalente dobânzii din punct de vedere economic, incluse în costul unui mijloc fix	12.2	
Rezerva legală deductibilă	13	
Provizioane și ajustări pentru depreciere, potrivit art.26 din Codul fiscal	14	
Alte sume deductibile, din care:	15	
Deduceri suplimentare pentru cercetare - dezvoltare	15.1	
Total deduceri (rd. 11 + rd. 12 + rd.13 + rd.14 + rd.15)	16	6.670
Venituri neimpozabile din dividende, din care:	17	
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică română	17.1	
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică străină, situată într-un stat terț, în condițiile prevăzute de lege	17.2	
Venituri din dividende primite de la o filială situată într-un stat membru U.E., în condițiile prevăzute de lege	17.3	
Venituri din evaluarea/reevaluarea/vânzarea/cesiunea titlurilor de participare, în condițiile prevăzute de lege	18	
Venituri din lichidarea unei alte persoane juridice române sau unei persoane juridice străine situate într-un stat cu care România are încheiată o convenție de evitare a dublei impuneri, în condițiile prevăzute de lege	19	
Alte venituri neimpozabile	20	
Total venituri neimpozabile (rd. 17 + rd. 18 + rd.19 + rd.20)	21	0
Profit /pierdere (rd. 10 - rd.16 - rd. 21) (+/-)	22	-37.151
Cheltuieli cu impozitul pe profit / Impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri și impozitul pe profit amânat	23	
Cheltuieli cu impozitul pe profitul/ venitul realizat în străinătate	24	0
Dobânzi/ majorări de întârziere, amenzi, confiscări și penalități datorate către autoritățile române/ străine	25	
Cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege	26	
Cheltuieli de sponsorizare și/sau mecenat, burse private, efectuate potrivit legii	27	
Cheltuieli cu amortizarea contabilă	28	6.670
Cheltuieli cu provizioanele/ajustările pentru depreciere și a rezervelor peste limite sau în alte condiții decât cele prevăzute de lege	29	
Cheltuieli nedeductibile potrivit art.25 alin.(10) din Codul Fiscal	30	
Cheltuieli cu dobânzile și alte costuri echivalente dobânzii din punct de vedere economic reportate pentru perioada următoare	31	
Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	32	
Alte cheltuieli nedeductibile	33	22
Total cheltuieli nedeductibile (rd. 23 la rd. 33)	34	6.692
Total profit impozabil /pierdere fiscală pentru anul de raportare, înainte de ajustarea cu pierderile curente (rd. 22 + rd. 34) (+/-)	35	-30.459

Pierdere fiscală în perioada curentă, de reportat pentru perioada următoare	36	
Pierdere fiscală în perioada curentă transferată potrivit art.31 alin. (2) din Codul fiscal	37	
Pierdere fiscală în perioada curentă, primită de la persoana juridică cedentă, potrivit art.31 alin. (2) din Codul fiscal	38	
Profit impozabil/ pierdere fiscală, înainte de reportarea pierderii din anii precedenți (rd.35 + rd.36 + rd.37 - rd.38) (+/-)	38^1	-30.459
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	39	21.515
Pierdere fiscală de recuperat în anul curent (rd.39^1 ≤ rd.39)	39^1	
Profit impozabil aferent anului de raportare rd.40=rd.38^1 (profit) - rd.39^1 (pierdere) ≥ 0	40	
Pierdere fiscală aferentă anului de raportare rd.40^1=rd.38^1 (pierdere)	40^1	30.459
Total impozit pe profit (rd.41.1 + rd.41.2)	41	0
Impozit aferent profitului ce se impune cu cota de 16%	41.1	
Impozit de 5% aplicat veniturilor din activități de natura barurilor de noapte, cluburilor de noapte, discotecilor sau cazinourilor (0 pt.grup fiscal)	41.2	
Total credit fiscal (rd.42.1 + rd.42.2 + rd.42.3)	42	0
Credit fiscal extern (rd.42.1 ≤ rd.41)	42.1	
Impozit pe profit scutit (rd.42.2 ≤ rd.41 - rd.42.1), din care:	42.2	
Impozit pe profitul scutit, potrivit art.22 din Codul fiscal	42.2.1	
Impozit pe profitul scutit, potrivit art.22^1 din Codul fiscal	42.2.2	
Scutiri și reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare (rd.42.3 ≤ rd.41 - rd.42.1 - rd.42.2), din care:	42.3	
Impozit pe profit scutit potrivit Legii cooperatiei agricole nr.566/2004	42.3.1	
Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, în limita prevăzută de lege (rd.43 ≤ 20% * (rd.41 - rd.42)), din care:	43	
- din anul curent	43.1	
- reportate din perioada precedentă	43.2	
Valoarea rezultată prin aplicarea cotei de 16% asupra deducerii suplimentare pentru cercetare-dezvoltare, potrivit OUG nr115/ 2024	43^1	
Alte sume care se scad din impozitul pe profit, potrivit legislației în vigoare (rd.44 ≤ rd.41 - (rd.42 + rd.43))	44	
Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr. 153/ 2020 (rd.45 ≤ rd.41 - (rd.42 + rd.43 + rd.44))	45	
Impozit pe profit determinat pentru efectuarea comparației cu impozitul minim pe cifra de afaceri, potrivit art.18^1 alin.(5) din Codul fiscal	46	
Impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, potrivit art.18^1 din Codul fiscal	47	
Impozit pe profit anual datorat/ impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri anual (rd.48=rd.48.1 + rd.48.2) (0 pt.grup fiscal)	48	0
Impozit pe profit anual datorat (rd.41 - rd.42 - rd.43 - rd.44 - rd.45) ≥ 0, dacă rd.46 ≥ rd.47 (0 pt.grup fiscal)	48.1	0
Impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, anual datorat potrivit art.18^1 din Codul fiscal (rd.47 - rd.42.1 - rd.43.1 - rd.43^1) ≥ 0, dacă rd.47 > rd.46 (0 pt.grup fiscal)	48.2	0
Impozit pe profit/ impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare și care se regăsește în Indicatorii din formular	49	
Impozit pe profit/ impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, declarat pentru anul de raportare prin formularul 100 / impozit reținut la sursă în anul de raportare (0 pt.grup fiscal)	50	1.294
Diferența de impozit pe profit datorat urmare restituirii sponsorizării/ bursei private/ mecenatului	51	

Diferența de impozit pe profit datorat $(rd.48 + rd.51) - (rd.49 + rd.50) \geq 0$ (0 pt.grup fiscal)

52

0

Diferența de impozit pe profit de recuperat $(rd.49 + rd.50) - (rd.48 + rd.51) \geq 0$ (0 pt.grup fiscal)

53

1:294

Corelații

1.rd.39^1 <= rd.39

2.rd.42.1 <= rd.41

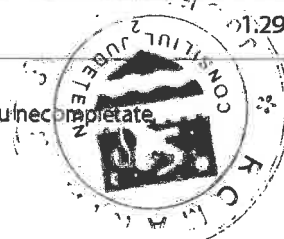
3.rd.42.2 <= rd.41-rd.42.1

4.rd.42.3 <= rd.41-rd.42.1-rd.42.2

5.rd.43 <= 20% * (rd.41-rd.42)

6.rd.44 <= rd.41-(rd.42+rd.43)

7.rd.45 <= rd.41-(rd.42+rd.43+rd.44)

Atenție! În cazul membrilor unui grup fiscal, rândurile 41.2, 48, 50, 52, 53 pot fi 0 sau necompletate**Verificare corelații****C. Date de identificare ale imputernicitului**

Cod de identificare fiscală			
Nume, prenume/ Denumire	Adresa (jud., loc., str., nr., bl., sc., ap., cod p.)		
Telefon	Fax	E-mail	

Cod Bugetar

5503XXXXXX

Sumă de control

488.499

Prezenta declarație reprezintă titlu de creanță și produce efectele juridice ale înștiințării de plată de la data depunerii acesteia, în condițiile legii. Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în declarații, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume

BALASA

Prenume

SERGIU

Funcția/ Calitatea

ADMINISTRATOR

Semnătura

Loc rezervat organului fiscal

Nr. înregistrare:

?

VALIDARE

DEBLOCARE formular

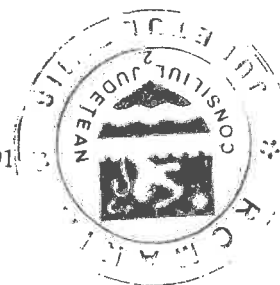
LISTARE

Atasare document justificativ
 (Certificat de rezidență fiscală)

Data

Durata de completare: 9 minute
 Motivul colectării informației: Obținerea de informații în procesul de administrare, referitoare la definitivarea și plata impozitului pe profit

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



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

Entitate: RUWATIM S.M.D.P SRL

Judetul: 35--TIMIS

Adresa: localitatea TIMISOARA, BD.REVOLUTIEI, NR.19, AP.7

Numar din registrul comertului: J35/1121/1998

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 7022- Activitati de consultant pentru afaceri si management

Cod unic de inregistrare: 11193209

Subsemnatul BALASA SERGIU
isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma ca:

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

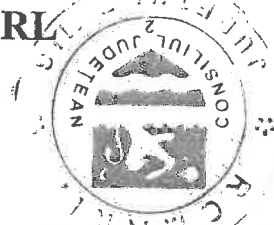
b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

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

Semnatura,



NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE SC RUWATIM S.M.D.P SRL 2024



Situația activelor imobilizate și imobilizărilor financiare

Societatea înregistrează imobilizări necorporale în valoare de 640,34 lei constând în licențe soft precum și imobilizări corporale în valoare de 19.854 lei constând în calculatoare care sunt complet amortizate. Imobilizările financiare în sumă de 2.721,95 reprezintă garanția plătită pentru spațiul închiriat în vederea desfășurării activității.

Situația creanțelor și datoriilor

Societatea înregistrează la 31.12.2024 creanțe de 2.689,84 lei, constând în impozit pe profit achitat în avans și datorii totale de 37.042,43 lei formate din datorii la furnizori 1.208,84 lei, salarii și indemnizații în sumă de 10.139 lei și datorii curente la bugetul de stat în sumă de 25.694,59 lei. Precizăm că toate datoriile sunt curente ele fiind achitate în ianuarie 2025.

Situația personalului și membrii organelor de conducere

În 2024 numărul mediu de angajați a fost 2 iar fondul brut de salarizare a fost de 72.509 lei. În ceea ce privește organele de conducere s-au înregistrat cheltuieli cu indemnizația presedintelui consiliului director în sumă de 176.400 lei.

Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare anuale simplificate au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată în M.Of. nr.45 / 14.01.2005, cu prevederile cuprinse în O.M.F.P. 1802/2014 și O.M.F.P. 2861/2009 și cu normele privind întocmirea, verificarea și depunerea raporturilor contabile ale agenților economici, la 31.12.2024.

La elaborarea procedurilor de conducerea societății pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale simplificate s-a avut în vedere specificul activității și au fost respectate principiile și metodele contabilității:

- contabilitatea de angajamente;
- principiul continuității activității;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul prudenței;
- principiul independenței exercițiului;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv;
- principiul intangibilității;
- principiul necompensării;

Politicile contabile au fost elaborate astfel încât să asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale simplificate, a unor informații care prezintă fidel rezultatele și poziția financiară a persoanei juridice și sunt:

- relevante;
- neutre;
- prudente;
- complete sub toate aspectele semnificative

ÎNTOCMIT
INFORAMTIK S.F.C. SRL

SC. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.

Bd.Revolutiei din 1989, nr.19, ap.7, Timisoara

C.U.I. RO11193209

Nr.Reg.Com. J35/1121/1998



1. SITUATIE ACTIVE IMOBLIZATE LA 31.12.2024

NOTA 1

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1. ian	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec	Sold la 1 ian.	Deprec inreg in an	Reduceri sau reluari	Sold la 31 dec.
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
A. Active Imobilizate	23,216	0	0	23,216	13,824	6,670	0	20,494
I. Imobilizari necorporale	640		0	640	267	373	0	640
1. Cheltuieli de constituire				0		0		0
2. Cheltuieli de dezvoltare				0				0
3. Concesiuni brevete				0		0		0
4. Alte imobilizari	640			640	267	373		640
5. Avans si imob nec in curs de exec				0				0
II. Imobilizari corporale	19,854	0	0	19,854	13,557	6,297	0	19,854
1. Terenuri si constructii				0				0
2. Instalatii tehnice si masini	19,854			19,854				0
3. Alte instalatii utilaje si mobilier				0	13,557	6,297		19,854
4. Active biologice	0			0				0
III. Imobilizari financiare	2,722	0	0	0	0	0	0	0
1. Titluri de participare				0				0
2. Creante asupra soc.grup				0				0
3. Titl sub forma de interese de partic				0				0
4. Creante din interese de particip				0				0
5. Titluri detinute ca imobilizari				0				0
6. Alte creante	2,722		0	2,722				0
7. Actiuni proprii								0

Administrator
Sergiu Balasa

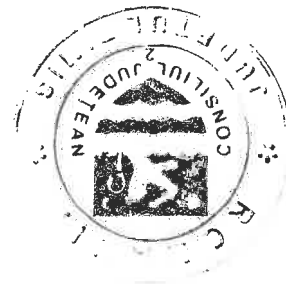
Intocmit
SC Informatik S.F.C. SRL
Nagy Adorjan

SC. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.

Bd.Revolutiei din 1989, nr.19, ap.7, Timisoara

C.U.I. RO11193209

Nr.Reg.Com. J35/1121/1998



6.PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE 2024

NOTA 6

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale simplificate ale SC RUWATIM S.M.D.P. S.R.L. s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. *Principiul continuitatii activitatii:* Societatea are resurse pentru a continua activitatea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii;
2. *Principiul prudentei:* S-au luat in considerare doar profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar, s-a tinut cont de toate obligatiile previzibile si pierderile
3. *Principiul permanentei metodelor:* S-au aplicat aceleasi reguli si metode privind evaluarea , inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv si a rezultatelor,
4. *Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv .*
5. *Principiul independentei exercitiului:* S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine seama de data
6. *Principiul necompensarii:* Valorile elementelor de activ nu se pot compensa cu valorile elementelor de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile, acest principiu fiind respectat.
7. *Principiul intangibilitatii:* Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului anului precedent.

- Politicile contabile au fost elaborate astfel incat sa se asigure furnizarea, prin situatiile financiare anuale simplificate, a unor informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor in luarea
- Imobilizarile au fost incluse in situatiile financiare la costul istoric;

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea 82/1991-republicata

Administrator
Sergiu Balasa

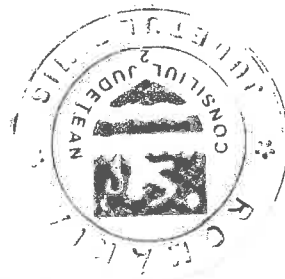
Intocmit
SC Informatik S.F.C. SRL
Nagy Adorjan

SC. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.

Bd.Revolutiei din 1989, nr.19, ap.7, Timisoara

C.U.I. RO11193209

Nr.Reg.Com. J35/1121/1998



NOTE EXPLICATIVE la data de 31.12.2024

2.SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Exercitiul financiar		Nr. rd. B
	precedent 1	incheiat 2	
Flux net de numerar din act.de exploatare(rd.2-3):	-103,483	-7,966	1
incasari	423,447	336,873	2
plati	526,930	344,839	3
Flux net de numerar din act.de investitii(rd.5-6):	0		4
incasari	0		5
plati	0		6
Flux net de numerar din act. de finantare (rd.8-9):	0		7
incasari	0		8
plati	0		9
Flux net de numerar - total (rd.1+4+7)	-103,483	-7,966	10
Numerar la inceputul perioadei	361,826	258,343	11
Numerar la sfarsitul perioadei (rd. 10+ 11)	258,343	250,377	12

2.PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

NOTA 2

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont 2	din cont 3	
0	1	2	3	4=1+2-3
ajustari pentru deprecierea creantelor	0		0	0

3.REPARTIZAREA PROFITULUI

NOTA 3

Profit net de repartizat	0
- rezerva legala	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
- alte rezerve	0
- profit nerepartizat	0

4.ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

NOTA 4

Indicatorul 0	Exercitiul precedent 1	Exercitiul curent 2
	1	2
1. Cifra de afaceri neta	355,622	282,899
2. Costul bunurilor vandute si al serv prest(3+4+5)	386,616	313,603
3. Cheltuielile activitatii de baza	386,616	313,603
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-30,994	-30,704
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuielile generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-30,994	-30,704

Administrator
Sergiu Balasa

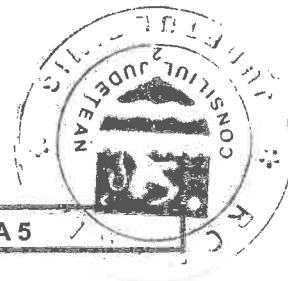
Intocmit
Informatik S.F.C. SRL
Nagy Adorjan

SC. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.

Bd.Revolutiei din 1989, nr.19, ap.7, Timisoara

C.U.I. RO11193209

Nr.Reg.Com. J35/1121/1998



NOTE EXPLICATIVE la data de 31.12.2024

5.SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

NOTA 5

Creante	Sold la 31 dec. (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	2,690	2,690	0
Alte creante imobilizate			
Furnizori - debitori			
Cienti			
Creante personal			
Taxa pe valoare adaugata neex.			
Alte creante cu statul	2,690	2,690	
Debitori diversi			
Cienti facturi de intocmit			
Cheltuieli inregistrate in avans			

Datorii	Sold la 31 dec. (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	37,042	37,042	0	0
Credite bancare pe termen scurt	0	0		
Dobanzi -total, dincare	0	0		
interne	0	0		
externe	0	0		
Taxa pe valoare adaugata	0			
Furnizori	1,209	1,209		
Cienti creditor	0			
Datorii cu personalul si asig sociale	35,833	35,833		
Impozit pe profit	0			
Alte datorii fata de stat si instit.publ.	0			
Creditori diversi	0			
Sume datorate asociatilor	0	0		

7.PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

NOTA 7

NOTA 8

8.Informatii privind salariatii si membrii organelor de admin, conducere si de supraveghere

Administratorul societatii este dl Sergiu Balasa al carui indemnizatie in 2024 a fost de 176.400 lei

Numarul de salariatii la 31 decembrie 2024

din care :

personal de conducere
personal administrativ
personal productiv

2	persoane
0	persoane
0	persoane
2	persoane

Salariile aferente exercitiului :

Cheltuieli cu asigurarile sociale :

72,509	LEI
1,632	LEI

Administrator

Sergiu Balasa

Intocmit

Informatic S.F.C. SRL

Nagy Adorjan

SC. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.

Bd.Revolutiei din 1989, nr.19, ap.7, Timisoara

C.U.I. RO11193209

Nr.Reg.Com. J35/1121/1998



NOTE EXPLICATIVE la 31.12.2024

9. Calcul si analiza a principalilor indicatori economico financiari

1. Indicatori de lichiditate

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{253,067}{37,042} = 6.83$$

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{253,067}{37,042} = 6.83$$

2. Indicatori de risc

$$\text{a) Indicatorul gradului de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{218,747} \times 100 = 0.00$$

$$\text{b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor} = \frac{\text{Prof.inain.pl.dob.si imp pe prof. Cheltuieli cu dobanda}}{0} = \frac{0}{0} = 0.00$$

$$\text{e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{282,899}{2,722} = 103.93$$

$$\text{f) Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{282,899}{255,789} = 1.11$$

4. Indicatori de profitabilitate

$$\text{a) Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Prof.inain.pl.dob.si imp. pe profit}}{\text{Cifra de afaceri neta}} = \frac{0}{0} \times 100 = 0.000$$

10. ALTE INFORMATII

NOTA 10

SC RUWATIM S.M.D.P. S.R.L. este societate cu raspundere limitata, cu un capital social subscris si varsat de 289.920 lei.

Activitatea societatii se regaseste in odul CAEN 7022 Consultanta pentru afaceri si management

Patrimoniul societatii se regaseste in :

imobilizari necorporale

imobilizari corporale

imobilizari financiare

active circulante

0
0
2,722
253,067

Soc. nu are filiale, nu are intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare de nici un fel in alte societati comerciale.

Exprimarea elementelor de activ si pasiv precum si veniturile si cheltuielile sunt exprimate in moneda nationala - lei.

Impozitul pe profit: 0 lei

Societatea nu are activitate extraordinara, astfel toate elementele fac parte din activitatea curenta.

Cifra de afaceri este determinata de urmatoarele activitati:

vanzare marfuri

venituri din servicii executate

alte activitati

282,899
282,899

Societatea are obligatia auditarii situatiilor financiare cf. legii 162/2018.

Astfel, conform notificarii din partea asociatilor s-a hotarat contractarea serviciilor de auditare a situatiilor financiare

ADMINISTRATOR

Sergiu Balasa

INTOCMIT
Informatik S.F.C SRL
Nagy Adorjan

SC. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.

Bd.Revolutiei din 1989, nr.19, ap.7, Timisoara

C.U.I. RO11193209

Nr.Reg.Com. J35/1121/1998



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Denumirea elementului	2023	2024
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare :		
Incasari totale	423,447.00	336,873.00
Incasari din activitatea de exploatare	423,447.00	336,873.00
Incasari de la clienti	423,190.00	336,650.00
Alte incasari	0.00	0.00
Dobanzi	257.00	223.00
Imprumuturile	0.00	
Plati pentru exploatare :	526,930.00	344,839.00
Plati catre furnizori si angajati	0.00	
Dobanzi platite		
Impozit pe profit platit		
Alte impozite,taxe si varsaminte asimilate platite	0.00	
Alte plati pentru activitatea de exploatare	526,930.00	344,839.00
Diferente curs valutar	0.00	
Imprumuturile	0.00	
Trezoreria neta din activitati de exploatare (A)	-103,483.00	-7,966.00
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie :		
Incasari din activitatea de investitii	0.00	
Incasari din imobilizari financiare		
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	0.00	
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Plati pentru activitatea de investitii :	0.00	0.00
Plati pentru achizitionarea de actiuni si alte titluri de participare		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale		
Trezoreria neta din activitati de investitii (B)	0.00	0.00
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare :		
Incasari din activitati de finantare :	0.00	
Plati pentru activitatea de finantare :	0.00	0.00
Dividende brute platite		0.00
Alte plati	0.00	0.00
Trezoreria neta din activitati de finantare (C)	0.00	
Cresterea neta a trezoreriei (A+B+C)	-103,483.00	-7,966.00
Trezoreria la inceputul exercitiului financiar	361,826.00	258,343.00
Trezoreria la sfarsitul exercitiului financiar	258,343.00	250,377.00

ADMINISTRATOR,

Sergiu Balasa

INTOCMIT,

Informatik S.F.C. SRL

Nagy Adorjan

S.C. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L
 SEDIU:TIMISOARA, str. Bd.Revolutiei nr. 9, ap.7 JUD. TIMIȘ
 NR. INREG. REG. COMERTULUI: J35/1121/1998
 CUI: 11193209

SITUAȚIE MODIFICARE CAPITALURI PROPRII LA 31.12.2024

Nr. crt.	EXPLICAȚIE	SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CREȘTERI	REDUCERI	SOLD LA SFÂRȘITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
1.	Capital subscris	289.920 lei			289.920 lei
2.	Rezerve din reevaluare				
3.	Rezerve legale	+11.865,38lei			+11.865,38lei
4.	Alte rezerve	+55.759,56lei			+55.759,56lei
4.	Rezultat reportat	-77.581,2	30.736 lei		-108.317,35 lei
5.					
6.	Profit/pierdere exercițiu				
7.	Repartizare profit	-30.736,15 lei	313.603,26	313.858,54	-30.480,87 lei
8.	Dividende				
9.	TOTAL capitaluri proprii	249.227,59 lei			218.747 lei

Administrator,
 Sergiu Balasa

Intocmit
 Informatik S.F.C. SRL
 Nagy Adorjan



RUWATIM S.M.D.P. SRL

Registru comerțului: J35/1121/1998

Cod fiscal: RO11193209

Adresa: BD REVOLUTIEI DIN 1989 Nr.19, Et.2, Ap.7

Balanta de verificare luna Decembrie 2024

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1									
101	Capital social	0,00	289.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.920,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	289.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.920,00
106	Rezerve	0,00	67.624,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.624,94
1061	Rezerve legale	0,00	11.865,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.865,38
1068	Alte rezerve	0,00	55.759,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.759,56
1171	Rezultatul reportat	77.581,20	0,00	0,00	0,00	30.736,15	0,00	108.317,35	0,00
1171.01	Rezultat reportat	0,00	3.668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.668,50
1171.02	Pierdere neacoperita	17.409,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.409,95	0,00
1171.03	Anul 2016	68.313,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.313,18	0,00
1171.04	Anul 2017	22.848,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.848,82	0,00
1171.05	Anul 2018	3.831,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.831,57	0,00
1171.06	Anul 2019	4.268,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.268,02	0,00
1171.07	Anul 2020	8.804,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.804,55	0,00
1171.08	Anul 2021	0,00	13.257,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.257,10
1171.09	Anul 2022	0,00	30.969,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.969,29
1171.10	Anul 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121	Profit si pierdere	30.736,15	0,00	20.712,34	33.632,56	313.603,26	313.858,54	30.736,15	0,00
Total clasa 1		156.212,24	405.439,83	20.712,34	33.632,56	344.339,41	313.858,54	186.693,11	405.439,83
Clasa 2									
208	Alte imobilizari necorporale	640,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640,34	0,00
213	Instalatii tehn.,mijl. de transp.,animale si plan	19.854,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.854,41	0,00
2132	Aparate si instalatii de masura, contr si regi	19.854,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.854,41	0,00
267	Creante imobilizate	2.721,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.721,95	0,00
2678	Alte creante imobilizate	2.721,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.721,95	0,00
2678.01	Garantie chirie Plet	2.721,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.721,95	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	266,85	0,00	373,49	0,00	373,49	0,00	640,34
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	266,85	0,00	373,49	0,00	373,49	0,00	640,34
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	13.558,21	0,00	0,00	0,00	6.296,20	0,00	19.854,41
2812	Amortiz.constructiilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2813	Amortiz.instal.,mijl.de transp.,anim.si plant.	0,00	13.558,21	0,00	0,00	0,00	6.296,20	0,00	19.854,41
Total clasa 2		23.216,70	13.825,06	0,00	373,49	0,00	6.669,69	23.216,70	20.494,75
Clasa 4									
401	Furnizori	0,00	1.071,96	2.839,85	2.950,79	52.188,42	52.325,30	0,00	1.208,84
409	Furnizori- debitori	0,00	0,00	0,00	0,00	139,34	139,34	0,00	0,00
4091	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de na	0,00	0,00	0,00	0,00	139,34	139,34	0,00	0,00

WIRMENTOR 23.02.2025 BDE

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
411	Clienti	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	336.650,00	336.650,00	0,00	0,00
4111	Clienti	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	336.650,00	336.650,00	0,00	0,00
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	11.535,00	18.730,00	17.334,00	250.305,00	248.909,00	0,00	10.139,00
421.01	Salarii	0,00	2.936,00	4.030,00	2.634,00	73.905,00	72.509,00	0,00	1.540,00
421.02	Indemnizatie administrator	0,00	8.599,00	14.700,00	14.700,00	176.400,00	176.400,00	0,00	8.599,00
431	Asigurari sociale	0,00	6.901,00	6.901,00	6.067,00	87.946,00	87.112,00	0,00	6.067,00
4315	Contrib.asigurati la asigurările sociale de stat	0,00	4.929,00	4.929,00	4.334,00	62.818,00	62.223,00	0,00	4.334,00
4315.01	Salarii	0,00	1.254,00	1.254,00	659,00	18.718,00	18.123,00	0,00	659,00
4315.02	Indemnizatie administrator	0,00	3.675,00	3.675,00	3.675,00	44.100,00	44.100,00	0,00	3.675,00
4316	Contrib.asigurati la asigurările de sanatate	0,00	1.972,00	1.972,00	1.733,00	25.128,00	24.889,00	0,00	1.733,00
4316.01	Salarii	0,00	502,00	502,00	263,00	7.488,00	7.249,00	0,00	263,00
4316.02	Indemnizatie administrator	0,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	17.640,00	17.640,00	0,00	1.470,00
436	Contribu?ia asiguratorie pentru munca	0,00	443,00	444,00	390,00	5.657,00	5.604,00	0,00	390,00
436.01	Salarii	0,00	112,00	113,00	59,00	1.685,00	1.632,00	0,00	59,00
436.02	Indemnizatie administrator	0,00	331,00	331,00	331,00	3.972,00	3.972,00	0,00	331,00
441	Impozitul pe profit	2.625,00	0,00	0,00	-436,00	56,00	0,00	2.681,00	0,00
442	Taxa pe valoare adaugata	100,62	0,00	25.546,21	31.932,76	144.041,08	162.242,45	0,00	18.100,75
4423	TVA de plata	100,63	0,00	0,00	18.209,66	34.575,00	52.785,21	0,00	18.109,58
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	8,84	0,00	8,84	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	0,00	950,00	996,72	996,72	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	19.159,66	6.386,55	53.750,84	53.750,84	0,00	0,00
4428	Tva neexigibil la vanzare	0,00	0,01	6.386,55	6.386,55	54.709,68	54.709,68	0,00	0,01
4428.01	Tva neexigibil la vanzare	0,00	0,00	6.386,55	6.386,55	53.750,84	53.750,84	0,00	0,00
4428.02	Tva neexigibil la cumparare	0,00	0,01	0,00	0,00	958,84	958,84	0,00	0,01
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	1.282,00	1.282,00	1.128,00	16.341,00	16.187,00	0,00	1.128,00
444.01	Salarii	0,00	326,00	326,00	172,00	4.869,00	4.715,00	0,00	172,00
444.02	Indemnizatie administrator	0,00	956,00	956,00	956,00	11.472,00	11.472,00	0,00	956,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	321,00	321,00	0,00	0,00
446.08	Taxa AMEPIIP	0,00	0,00	0,00	0,00	321,00	321,00	0,00	0,00
462	Creditori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 4		2.725,63	21.232,97	95.743,06	99.366,55	893.644,84	909.490,09	2.689,84	37.042,43
Clasa 5									
512	Conturi curente la banci	257.893,11	0,00	40.019,11	23.101,91	449.852,23	457.712,92	250.032,42	0,00
5121	Conturi la banci in lei	257.893,11	0,00	40.019,11	23.101,91	449.852,23	457.712,92	250.032,42	0,00
5121.01	Cont curent BCR	18.287,85	0,00	0,00	11.629,63	130.829,00	147.861,78	1.255,07	0,00
5121.02	Cont curent TREZO	239.605,26	0,00	40.019,11	11.472,28	319.023,23	309.851,14	248.777,35	0,00
5124	Conturi la banci in deize	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Casa	450,18	0,00	0,00	0,00	0,00	105,24	34,94	0,00
5311	Casa in lei	450,18	0,00	0,00	0,00	0,00	105,24	34,94	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	0,00	0,00	112.979,00	112.979,00	250.371,36	0,00
Total clasa 5		258.343,29	0,00	40.019,11	23.101,91	562.831,23	570.797,16	250.371,36	0,00
Clasa 6									
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	-1,10	-1,10	40,83	40,83	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	208,84	208,84	2.943,92	2.943,92	0,00	0,00
605.01	Curent	0,00	0,00	208,84	208,84	2.725,12	2.725,12	0,00	0,00
605.02	Utilitati	0,00	0,00	0,00	0,00	218,80	218,80	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile si chiriile	0,00	0,00	1.741,95	1.741,95	30.840,80	30.840,80	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	101,16	101,16	749,84	749,84	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	17.501,93	17.501,93	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asini	0,00	0,00	0,00	0,00	343,25	343,25	0,00	0,00
635.01	Taxe si contributii	0,00	0,00	0,00	0,00	321,00	321,00	0,00	0,00
635.02	TVA nedeductibil	0,00	0,00	0,00	0,00	22,25	22,25	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	17.334,00	17.334,00	248.909,00	248.909,00	0,00	0,00
641.01	Salarii	0,00	0,00	2.634,00	2.634,00	72.509,00	72.509,00	0,00	0,00
641.02	Indemnizatie administrator	0,00	0,00	14.700,00	14.700,00	176.400,00	176.400,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contribu?ia asiguratorie pe	0,00	0,00	390,00	390,00	5.604,00	5.604,00	0,00	0,00
646.01	Salarii	0,00	0,00	59,00	59,00	1.632,00	1.632,00	0,00	0,00
646.02	Indemnizatie administrator	0,00	0,00	331,00	331,00	3.972,00	3.972,00	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si p	0,00	0,00	373,49	373,49	6.669,69	6.669,69	0,00	0,00
6811	Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizarii	0,00	0,00	373,49	373,49	6.669,69	6.669,69	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-436,00	-436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	20.712,34	20.712,34	313.603,26	313.603,26	0,00	0,00
Clasa 7									
704	Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	0,00	0,00	33.613,45	33.613,45	282.899,16	282.899,16	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	19,11	19,11	223,23	223,23	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	33.632,56	33.632,56	283.122,39	283.122,39	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		440.497,86	440.497,86	210.819,41	210.819,41	2.397.541,13	2.397.541,13	462.977,01	462.977,01

WinMENTOR 25.02/21 BDE





Birou expert contabil OCNEAN Monica

Timișoara, Str Ivănescu Gheorghe, Nr 53-57, Jud Timiș, CIF 20432828,

Autorizație ASPAAS AF1917, Registrul public electronic AF1917

=====

Raportul auditorului independent

**Către Adunarea Generală a
SC RUWATIM S.M.D.P. SRL**

Raportul aferent situațiilor financiare

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății **RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.** („Societatea”), cu sediul social în Municipiul Timișoara, Bulevardul Revoluției din 1989, nr 19, cam 12, etaj 2, ap.7, jud Timiș, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO11193209, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care sa ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr 82/1991 republicate, cu modificările si completările ulterioare și cu prevederile O.M.F.P.nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările si 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. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora . Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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



Birou expert contabil OCNEAN Monica

Timișoara, Str Ivănescu Gheorghe, Nr 53-57, Jud Timiș, CIF 20432828,

Autorizație ASPAAS AF1917, Registrul public electronic AF1917

=====

- Hotărârea nr.56/26.02.2025 privind aprobarea dizolvării și lichidării societății RUWATIM SMDP S.R.L. se aprobă dizolvarea și lichidarea societății RUWATIM SMDP S.R.L. în baza art.227 alin.1 lit. d) din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Decizia Asociatului al societății RUWATIM SMDP S.R.L. nr.1 din 26.02.2025 prin care se aprobă dizolvarea și lichidarea societății RUWATIM SMDP S.R.L. , în temeiul art.227 alin.(1) lit. d) si a art.235 din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte aspecte

Acest Raport este adresat exclusiv pentru Adunarea Generală a S.C. RUWATIM S.M.D.P S.R.L și are ca obiectiv evidențierea acelor aspecte pe care trebuie să le raportăm într-o misiune de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de entitate, în ansamblu, pentru auditul situațiilor financiare și opinia formată și exprimată.

În numele

Birou expert contabil OCNEAN Monica

Timișoara , str Ivănescu Gheorghe, nr 53-57

Jud Timiș

Înregistrată în RPE / Camera Auditorilor Financieri

din Romania cu numărul AF 1917/2007

Auditor financiar

OCNEAN MONICA

**OCNEAN
MONICA** Digitally signed by
OCNEAN MONICA
Date: 2025.05.13
13:15:50 +03'00'

**Înregistrat în RPE / la Camera Auditorilor
Financieri din România cu numărul
AF1017/2007**

Timișoara 12.05.2025



Birou expert contabil OCNEAN Monica

Timișoara, Str Ivănescu Gheorghe, Nr 53-57, Jud Timiș, CIF 20432828,

Autorizație ASPAAS AF1917, Registrul public electronic AF1917

Raportul auditorului independent

Către reprezentanții legali ai
SC RUWATIM S.M.D.P. SRL
Jud Timiș

I. *Opinie cu rezerve*

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății **RUWATIM S.M.D.P. S.R.L. („Societatea”)**, cu sediul social în Municipiul Timișoara, Bulevardul Revoluției din 1989, nr 19, cam 12, etaj 2, ap.7, jud Timiș, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO11193209, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:

Total active	255.789
Capitaluri proprii -total	218.747
Cifra de afaceri netă	282.899
Rezultat net al exercitiului-pierdere	-30.481

În opinia noastră, cu excepția aspectelor prezentate la Capitolul II-Baza pentru opinia cu rezerve, Situațiile financiare ale societății **RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.**, pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a entității la data de 31 decembrie 2024, precum și a rezultatului operațiunilor sale 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 și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare („O.M.F.P. nr. 1802/2014”).

II. *Baza pentru opinia cu rezerve*

Prin

- Hotărârea nr.56/26.02.2025 privind aprobarea dizolvării și lichidării societății RUWATIM SMDP S.R.L. se aprobă dizolvarea și lichidarea societății RUWATIM SMDP S.R.L. în baza art.227 alin.1 lit. d) din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Birou expert contabil OCNEAN Monica

Timișoara, Str Ivănescu Gheorghe, Nr 53-57, Jud Timiș, CIF 20432828,



Autorizație ASPAAS AF1917, Registrul public electronic AF1917

=====

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 individuale ale societății **RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.**, pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele „Alte informații” și, în acest demers, să apreciem dacă acele 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 dacă acesta a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu O.M.F.P.nr 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

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 nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale ale societății **RUWATIM S.M.D.P. S.R.L.**, pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, anexate;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu O.M.F.P.nr 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

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

V. **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare**

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr 82/1991 republicate, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile O.M.F.P.nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și

Birou expert contabil OCNEAN Monica

Timișoara, Str Ivănescu Gheorghe, Nr 53-57, Jud Timiș, CIF 20432828,

Autorizație ASPAAS AF1917, Registrul public electronic AF1917



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 Societatea 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.
- 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.

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

Am fost numiți de reprezentanții legali ai societății la data de 18.03.2025 prin Hot 82, să audităm situațiile financiare ale S.C. RUWATIM S.M.D.P. S.R.L., pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024.

Confirmăm că

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată,
- Nu am furnizat pentru societate servicii non-audit interzise, menționate la art 5 alin.(1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

Birou expert contabil OCNEAN Monica

Timișoara, str Ivănescu Gheorghe, nr 53-57

Jud Timiș

Înregistrată în RPE / Camera Auditorilor Financieri din România cu numărul AF 1917/2007

Auditor financiar OCNEAN MONICA

OCNEAN MONICA
Digitally signed by OCNEAN
MONICA
Date: 2025.05.13 13:15:07 +03'00'

Înregistrat în RPE / la Camera Auditorilor
Financieri din România cu numărul
AF1017/2007

Timișoara 12.05.2025



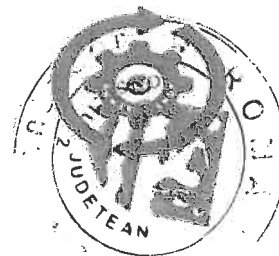
S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, județul Timiș, România

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



Nr. 1/12.02.2025

RAPORT ADMINISTRATORULUI SC RUWATIM SMDP SRL CU PRIVIRE LA EXERCITIUL FINANCIAR 2024

Societatea comercială RUWATIM - Societate de Management Dezvoltare Proiecte SRL este persoană juridică română, având forma juridică de societate cu răspundere limitată, cu asociat unic Județul Timiș, și sediul social la data de 31.12.2023, în Municipiul Timișoara, B-dul Revoluției din 1989 nr. 19, 2t. 2, ap. 7.

Societatea are numărul de ordine în registrul comerțului: J35/1121/1998 și Cod unic de înregistrare 11193209.

Capitalul social subscris și vărsat al societății RUWATIM SMDP SRL la 31.12.2023 este în valoare de 289.920 lei, aport în numerar, divizat în 28922 de părți sociale a câte 10 de lei fiecare, deținute de Județul Timiș.

Obiectul principal de activitate al societății de la data înființării în 1998 este activitatea de consultare pentru afaceri și management. În anul 2014 domeniul de activitate a fost lărgit pentru activități aferente codurilor CAEN 6820 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau subînchiriate, CAEN 6832 – Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract și CAEN 7111 – Activități de arhitectură și proiectare, coduri CAEN menținute și după reactivarea societății în iunie 2021.

Urmare Deciziei Asociatului unic nr. 11 din 22.12.2021 începând cu data de 28.12.2021 s-a încheiat contractul de mandat pentru administrarea societății RUWATIM SMDP SRL cu dl. BĂLAȘA Sergiu – Cristian, pentru o perioadă de 4 ani.

Modificări intervenite în structura acționariatului și în administrarea societății

Societatea comercială RUWATIM SMDP SRL funcționează cu asociat unic, în baza Legii Nr. 31/1990 republicată, din data de 04.06.2003, ulterior cumpărării de către asociatul român ADETIM - Serviciu public subordonat Consiliului Județean Timiș, de la asociatul german - RWE Aqua GmbH, a părților sociale deținute de acesta (50%) din capital social al societății subscris și vărsat de 49.920 lei, la acea dată.

Administratorul societății a fost dl. BĂLAȘA Sergiu – Cristian desemnat de Asociatul unic ADETIM până la data încheierii contractului de mandat menționat anterior.

Anterior, de la înființarea societății SC RUWATIM SRL în 1998 prin asocierea ADETIM cu RUHR WASSER AG INTERNATIONAL WATER MANAGEMENT până în iunie 2003 societatea a fost administrată prin Consiliul de Administrație compus din 3 membri desemnați de AGA.

Din luna decembrie 2016 Asociatul unic al societății este Județul Timiș prin Consiliul Județean Timiș în urma desființării Serviciului public – ADETIM și preluării activelor acestuia. În perioada mai 2017- mai 2021 societatea a avut activitate suspendată temporar în vederea reorganizării, iar începând din luna iunie 2021 societatea a fost reactivată prin hotărâre AGA.

În luna martie 2022 societatea a beneficiat de o majorare de capital în valoare de 240.000 lei sub formă de ajutor de minimis din partea Asociatului unic, județul Timiș pentru



S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, Județul Timiș, Romania

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



susținerea reorganizării și operaționalizării societății, astfel încât să presteze servicii de consultanță specializată de interes pentru Consiliul Județean Timiș.

Prin HCJT nr. 69/27.03.2024 au fost desemnați 3 administratori pentru SC RUWATIM SMDP SRL, însă procedura de desemnare de către Asociatul unic nu a fost finalizată nefiind avizată de AMEPIP.

- a) **Activitățile derulate de societate în anul 2024**, al treilea an de funcționare după reactivarea societății la finele anului 2021, s-au desfășurat conform obiectivelor și comenzilor solicitate către Asociatul unic - Județul Timiș, în baza Acordului cadru nr. 24124/25.10.2021 și ocazional pe baza contractelor de furnizare de servicii de consultanță încheiate cu terți, în limita procentului de 20%, pentru susținerea obiectivelor de investiții ale unor servicii publice subordonate Consiliului Județean Timiș.

Valoarea și stadiul contractelor de servicii încheiate/prestate în 2024 până la 31.12.2024:

Nr	Titular contract	Nr. Contract	Denumire contract servicii încheiate cu CJ Timiș	Locație/Perioada derulare	Valoare lei (fără TVA)	Stadiul curent
1	CJTimiș Dir. Dezvoltare	235/ 08.01.2024	Servicii de consultanță pentru elaborarea documentației de accesare Interreg ROHU2021-2027 pentru "Extindere Clinică de Anestezie și Terapie Intensivă (ATI) a SCJU Timișoara"	Timișoara/ ianuarie 2024	49.915,97	Finalizat predare și recepție februarie 2024
2	CJTimiș Dir. Dezvoltare	235/ 08.01.2024	Servicii de consultanță pentru elaborarea documentației de accesare Interreg ROHU2021-2027 pentru "Amenajarea și echiparea lacului MSBT pentru organizarea de evenimente culturale"	Timișoara (MSBT)/ ianuarie 2024	49.915,97	Finalizat predare și recepție februarie 2024
3	SC ATION STUDIO ARHITEC- TURA SRL	Nr 116/P/ 15.01.2024	Servicii de consultanță contractate cu terț (proiectant SF) pentru elaborare ACB – obiectiv investiții "Amenajarea și echiparea lacului MSBT pentru organizarea de evenimente culturale"	Timișoara (MSBT)/ decembrie2023 -ianuarie 2014	15.000,00	Finalizat predare și recepție februarie 2024
4	CJTimiș - Dir. Patrimoniu	Nr 11834/ 23.04.2024	Servicii de consultanță pentru management în vederea operaționalizării CCIPT-JEDI	Timișoara / mai-decembrie 2024	168.067,23 D1=67.227	Finalizat predare și recepție decembrie 2024
Total venituri contracte și încasate în 2024					282.899,06	



S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, județul Timiș, Romania

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



Rezultate obținute de către asociatul unic (CJ Timiș) în urma evaluării dosarelor de finanțare realizate de RUWATIM pentru accesarea programelor de finanțare pentru obiectivele de investiții ale județului Timiș în perioada 2023-2024:

Denumirea proiectului de investiție	Programul de finanțare vizat	Valoarea finanțării nerambursabile proprii (ERDF sau IPA + GOV RO)	Stadiul curent
"Restaurare, consolidare și punere în valoare a monumentului istoric Castelul Huniade, azi Muzeul Banatului"	PNRR	21.950.591,25 lei	Aprobată finanțarea
"Echipare depozit CLF Tomnatic, clădire CCIPT și Bazin de înot didactic Jimbolia cu sisteme de producție energie fotovoltaică"	INTERREG ROHU2021-2027	469.371,00 euro	Aprobat administrativ și calitativ – fără finanțare
"Reconstrucție Pod peste Mureș între Cenad (RO) și Magyarcsanak (Hu)	INTERREG ROHU2021-2027	685.314,00 euro	Aprobată finanțarea
"Extindere Clinică de Anestezie și Terapie Intensivă (ATI) a SCJU Timișoara"	INTERREG ROHU2021-2027	1.088.995,89 euro pentru CJTIMIȘ și 196.455,70 euro pentru SCJU	Aprobată finanțarea
"Amenajarea și echiparea lacului MSBT pentru organizarea de evenimente culturale"	INTERREG ROHU2021-2027	1.444.502,62 euro pentru CJTIMIȘ și 185.220,00 euro pentru MSBT	Aprobat administrativ și calitativ – fără finanțare
"MusAIC - Museums Amidst Involved Cross-Border Communities" (Muzee în Mijlocul unor Comunități Transfrontaliere Implicate)"	(Interreg VI-A) IPA Romania Serbia Programme	1.212.437,14 euro pentru MSBT	Respins evaluare administrativă

b) **Situația principalilor indicatori economico-financiari ai societății la 31.12.2024** și gradul de realizare comparativ cu BVC aprobat este prezentată detaliat în anexa 1 la prezentul raport.

În 2024, societatea a avut venituri totale în sumă de 283.122 lei și cheltuieli totale de 313.603 lei rezultatul fiind o pierdere în valoare de 30.481 lei, conform structurii sintetice de venituri și cheltuieli prezentate în continuare:

Structura veniturilor și cheltuielilor efectuate la 31 decembrie 2024:

Venituri înregistrate: 283.122 lei din care:

- 267.899 lei servicii prestate și decontate pe contracte CJ TIMIS
- 15.000 lei servicii prestate și decontate pe contracte terți
- 223 lei alte venituri din dobanzi



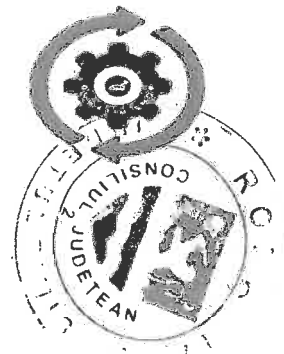
S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, județul Timiș, România

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



Cheltuieli totale: 313.603 lei din care:

- 254.513 lei - cheltuieli de personal;
- 2.944 lei - cheltuieli cu întreținerea (curent, apa, canal, încălzire);
- 30.841 lei - cheltuieli cu chiria
- 750 lei - cheltuieli cu serviciile bancare;
- 17.885 lei - cheltuieli materiale și servicii
- 6.670 lei - cheltuieli cu amortizarea activelor

Sold la 31.12.2024 cont trezorerie: 248.777,35 lei

Sold la 31.12.2024 cont curent BCR: 1.255,07 lei

Sold casa: 344,94 lei

Total disponibil la 30.06.2024 250.377,36 lei

Indicatorii financiari anuali la 31.12.2024 realizați de la data reactivării societății, aferenți situațiilor financiar contabile înregistrate, sunt prezentați în tabelul următor:

Indicator analizat	Planificat 31 decembrie 2022	Realizat 31 decembrie 2022	Planificat 31 decembrie 2023	Realizat 31 decembrie 2023	Planificat decembrie 2024	Realizat la decembrie 2024
Venituri	962.000	543.547	542.412	355.879,65	355.200	283.122
Cheltuieli	960.000	505.919	523.806	386.615,80	408.656	313.603
Impozit pe profit	0	4.777	2.977	0	0	0
Rezultatul net	2.000	32.851	15.629	-30.736	-53.456	-30.481
Profit nerepartizat și rezerve cumulate	-42.807	-42.807	-9.956	-9.956	-40.692	-40.692
Capital propriu	249.113	279.964	295.593	249.228	195.772	218.747

Exercițiul financiar al societății înregistrat la 31 decembrie 2024 s-a încheiat cu rezultat financiar negativ, respectiv o pierdere **de 30.481 lei**, mai mică decât pierderea anuală planificată de **53.456 lei** cf. BVC aprobat.

În ceea ce privește **veniturile obținute** de societate în anul 2024, în valoare de **283.122 lei**, acestea provin în proporție de 100 % din contracte noi, încheiate de către societate cu asociatul unic-Județul Timiș în primul semestru al anului 2024. Din acestea 5% (15.000 lei) sunt venituri încasate din contracte cu terți. Procentul de realizare a veniturilor planificate în 2024 este de 80% (sub nivelul planificat de 355.200 lei) principala cauză fiind volumul scăzut al comenzilor de servicii emise de asociatul unic și respectiv nivelul fondurilor planificate în bugetul județului Timiș cu această destinație.

Astfel, deși suma disponibilă în bugetul județului Timiș (rămasă necontractată în 2024) a fost doar de 60.000 lei, insuficientă pentru închiderea anului cu rezultate pozitive, nici aceasta nu a fost contractată integral și la timp, respectiv înainte de efectele prevederii noii OUG 107/04.09.2024, ceea ce indică faptul că, pentru semestrul 2-2024 nu au fost asigurate de către asociatul unic volumul de comenzi necesar pentru susținerea activității firmei.



S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, județul Timiș, Romania

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



În ceea ce privește **cheltuielile efectuate** în valoare de 313.603 lei (realizate în proporție de 77% față de nivelul planificat de 408.656 lei) a fost necesară limitarea cheltuielilor pentru personal angajat prin reducerea normelor de lucru (singura categorie de cheltuieli asupra căreia se putea interveni) astfel încât societatea să nu închidă semestrul 1 cu rezultat financiar negativ. La reducerea cheltuielilor a contribuit și reducerea cheltuielilor pentru administrarea societății față de nivelul planificat ca urmare a nefinalizării procedurii de desemnare a administratorilor provizorii ai societății.

Pentru reducerea celorlalte categorii de cheltuieli, în ipoteza (nefavorabilă pentru societate) a menținerii în continuare a unui volum de comenzi redus față de nivelul anual planificat prin Acordului cadru nr. 24124/25.10.2021, administratorul societății a solicitat Asociatului unic soluții pentru un spațiu de sediu cu costuri mai reduse. Totodată putem aprecia faptul că, costul lunar curent cu chiria (cca. 2.500 lei/lună respectiv cca. 30.000 lei/an, contract valabil până finele anului 2024), este modic în raport cu locația și condițiile oferite pentru buna funcționare a societății și poate fi susținut dacă volumul/nivelul anual al comenzilor de servicii ar fi respectat angajamentele asumate prin acordul cadru menționat.

Lichiditățile societății aflate în conturile societății la 31.12.2024 în valoare de 250.377 lei permit continuarea activității societății și conservarea capitalului social în ipoteza în care Asociatul unic, Consiliul Județean Timiș, decide pentru anul 2025 perfectarea unui nou contract cadru pentru furnizarea de servicii de interes pentru județul Timiș, inclusiv o redimensionare a categoriilor de servicii corelată cu nevoile curente și viitoare, aceasta fiind una dintre opțiunile discutate și propuse Asociatului unic.

În ceea ce privește situația curentă a utilizării, respectiv disponibilul ajutorului de minimis de 240.000 lei acordat societății în martie 2022 pentru operaționalizare, prezentăm mai jos cheltuielile pe ani conform categoriilor de cheltuieli aprobate:

- Anul 2022: 93.685 lei (raport nr. 6/16.02.2023)
- Anul 2023: 32.256 lei
- Anul 2024: 2.215 lei

Total disponibil la finele anului 2024: 111.844 Lei

c) Societatea nu se află în nici un litigiu la data curentă;

d) Situația personalului la data de 31.12.2024 este conformă organigramei, statului de funcțiuni al societății actualizate prin H.C.J.T. nr. 127/26.06.2024 și statului de plată pentru luna decembrie 2024, atașat prezentului raport.

Pentru a menține un echilibru optim între venituri și cheltuieli, administrația societății a adoptat o politică de management conservativ-flexibilă a resursei umane constând în adaptarea (reducerea) normelor de lucru ale personalului executiv angajat cu contracte de muncă pe perioada nedeterminată în funcție de volumul de lucru și comenzile de servicii primite de la Asociatul unic, Județul Timiș.

Astfel, în ceea ce privește **resursa umană** la data curentă, societatea dispune de 3 angajați (1 conducere și 2 execuție) cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată cu norme de timp variabile în funcție de efortul planificat pentru derularea contractelor. Posturile



S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, județul Timiș, România

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



curente ocupate, după disponibilizarea în cursul anului a postului de asistent manager, sunt următoarele: manager de proiect, consultant de afaceri. Alte expertize necesare în funcție de comenzile asociatului unic urmând să fie acoperite de experți externi. Serviciile financiar-contabile, de personal și juridice sunt externalizate.

Precizăm faptul că urmare prevederilor Legii nr. 296/2023 prin HCJT nr. 127/26.06.2024 organigrama și statul de funcții a fost redimensionat ținând cont de numărul posturilor ocupate la data curentă, respectiv prin reducerea posturilor de execuție planificate inițial de la 10 la 3. Menționăm totodată faptul că, urmare expirării în luna decembrie 2024 a acordului cadru nr. 24124/25.10.2021 și respectiv finalizarea contractelor încheiate cu asociatul unic în baza acordului cadru menționat, în absența unei decizii/comunicării intențiilor asociatului unic privind perfectarea unui nou acord cadru pentru perioada următoare, începând cu data de 15.12.2024 cu acordul salariaților contractele de muncă au fost întrerupte până la finele lunii februarie 2025 pe baza cererilor fără salariu ale angajaților.

e) *Principalele probleme cu care se confruntă societatea* constau pe de o parte în nivelul redus de comenzi și contracte primite de la Asociatul unic – Consiliul Județean Timiș mult sub cel angajat/estimat pentru anul 2024 prin Acordul cadru 24124/25.10.2021 încheiat cu SC RUWTIM SMSP SRL, iar pe de altă parte prin faptul că nu există încă practica prevederii integrale, pe perioada unui an întreg, în BVC CJT a fondurilor necesare pentru contractarea categoriilor de servicii stabilite prin acordul cadru menționat. Aceasta face dificilă/împiedică atât dezvoltarea capacităților societății planificate cât și realizarea indicatorilor financiari anuali aprobați prin BVC-ul societății.

Ținând cont de cele prezentate se poate concluziona faptul că, deși gradul de realizare al veniturilor pentru anul 2024 este de doar 80 % (datorat cauzelor externe, respectiv volumului redus de comenzi din partea Asociatului unic) prin măsurile adoptate de administrator pentru reducerea cheltuielilor operaționale, societatea a încheiat cu o pierdere mai mică exercițiul bugetar față de pierderea planificată.

La nivel de soluții propuse la finele semestrului I-2024 Asociatului unic s-a solicitat acestuia să ia în considerare în procesele interne de planificare BVC pentru anul în curs angajamentele asumate prin acordul cadru nr. 24124/25.10.2021 și respectiv BVC-ul societății aprobat pentru anul 2024, având în vedere că, la finele semestrului I-2024, în BVC CJT pentru 2024 încă nu este prevăzută integral suma care a fost luată în considerare la construirea bugetului societății pentru anul 2024, fiind necesară suplimentarea alocării în BVC CJT necesară pentru semestrul 2 - 2024 cu minim 150.000 lei cu TVA inclus, solicitare care a fost comunicată conducerii CJ Timiș și departamentelor de specialitate responsabile. Totodată, având în vedere efectele OUG 107/04.09.2024 s-a transmis notificări conducerii CJ Timiș și departamentelor de specialitate responsabile pentru perfectarea unui nou contract înainte de intrarea în vigoare a OUG 107/2024, pentru a permite societății să suplimenteze veniturile necesare pentru încheierea exercițiului financiar cu rezultate pozitive. Din păcate, din motive independente de posibilitatea de acțiune a societății, nu s-a perfectat noul contract deși comanda a fost emisă și oferta de servicii a societății a fost depusă înainte de aplicarea OUG menționat.



S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, județul Timiș, Romania

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



f) Alte aspecte relevante necesare pentru analiză și decizie prezentate la nivelul asociatului unic-Consiliul Județean Timiș:

Prioritățile societății considerate pentru semestrul 2-2024 au fost următoarele:

- furnizarea de servicii de calitate pentru Asociatul unic la un volum corelat cu comenzile solicitate și în mod special, în operaționalizarea serviciilor și funcțiilor CCIPT - Centru Comunitar de Învățare Permanentă (contract în derulare cu termen finalizare etapa I-a, luna decembrie 2024) realizat în cadrul proiectului strategic transfrontalier JEDI;
- furnizarea serviciilor de consultanță pentru conceptualizarea proiectelor strategice transfrontaliere incluse în lista programului INTERREG VI A ROHU 2021-2027, respectiv elaborarea dosarelor pentru accesarea finanțării nerambursabile pentru obiectivele de investiție "Restaurare Castel Huniade" și "Centrul medical Lovrin" (servicii planificate pentru contractare în semestrul 2 -2024;
- menținerea unei capacități operaționale pentru furnizarea celorlalte categorii de servicii stabilite prin acordul cadru nr. 24124/25.10.2021 în funcție de nevoile Asociatului unic.
- diligențe pentru alocarea suplimentară în BVC C.J. Timiș pentru semestrul 2 – 2024 a sumei minime de 150.000 lei cu TVA inclus, pentru contractarea și furnizarea serviciilor de consultanță necesare conceptualizării și pregătirii dosarelor de accesare pentru cele 2 proiecte strategice menționate (Restaurare Castel Huniade si Centrul Medical Lovrin).

Totodată, pentru perioada următoare, începând cu luna ianuarie 2025, având în vedere că perioada de 4 ani acordului cadru nr. 24124/25.10.2021 expiră la finele anului 2024, a fost notificată Asociatului unic CJTimiș necesitatea analizării și aprobării încheierii unui nou Acord cadru care să țină seama de nevoile Asociatului unic, Județul Timiș, rezultatele și experiența dobândită în perioada curentă a acordului cadru.

Astfel, având în vedere cele prezentate apreciem că, în ipoteza în care Asociatul unic decide continuarea activității societății, pentru optimizarea activității și capacității societății de a furniza servicii de consultanță de specialitate pe domeniile de interes ale Asociatului unic, **este necesară planificarea și pregătirea în continuare a cadrului optim de cooperare între CJ Timiș și societate RUWATIM SMDP SRL prin prelungirea duratei acordului cadru nr. 24124/25.10.2021** sau și/sau după caz redimensionarea categoriilor de servicii și volumului anual estimat corelat cu domeniile de interes ale asociatului unic, Județul Timiș.

Următoarele categorii de servicii de consultanță de specialitate pentru care există expertiză în cadrul societății sau, după caz, poate fi dezvoltată, au fost propuse Asociatului unic pentru a fi considerate pentru perioada următoare 2025-2027:

- Contractarea serviciilor de specialitate pentru asigurarea funcțiilor, serviciilor și activităților suport planificate în cadrul CCIPT în etapa de operare-funcționare pe perioada de sustenabilitate a proiectului JEDI (2024-2027) monitorizată de organismele programului de finanțare; atragerea de finanțări nerambursabile pentru sprijinirea funcțiilor proiectate și reducerea costurilor de funcționare, capacitate pe care o poate dezvolta pe termen mediu și lung potrivit nevoilor de adaptare a forței de muncă la cererea pieței muncii;



S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, județul Timiș, România

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0722441860; 0356805089; ruwatim.office@gmail.com

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



- Fundamentare, conceptualizare și pregătire dosare de accesare finanțări nerambursabile de interes pentru județ disponibile prin programele de finanțare aferente ciclului de programare 2021-2027, în contextul în care, este așteptată finalizarea majorității ghidurilor programelor de finanțare și lansarea licitațiilor de proiecte;
- Elaborare strategii de dezvoltare sectoriale și programe de implementare a acestora;
- Elaborare / actualizare analize cost beneficiu pentru obiectivele de investiții ale Județului Timiș necesare pentru aprobare finanțare sau pentru prioritizarea alocării finanțării obiectivelor de investiție;
- Dezvoltare capacitate și expertiză pentru elaborare Studii de fezabilitate pentru obiectivele de investiții ale județului Timiș care necesită parcurgerea etapei de fezabilitate, inclusiv studii de piață și analize cost beneficiu;
- Alte servicii de interes pentru asociatul unic (ex: servicii de dirigenție de șantier).

Sergiu BĂLAȘA
ADMINISTRATOR SC RUWATIM SMDP SRL





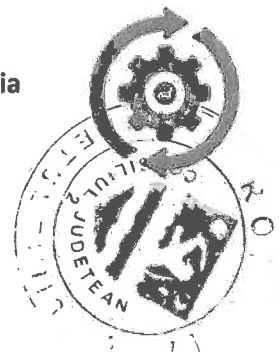
S.C. RUWATIM S.M.D.P. SRL

Timișoara, B-dul Revoluției din 1989, nr. 19, Județul Timiș, Romania

J35/1121/1998, CUI RO 11193209;

Tel: 0356805089; ruwatim.office@gmail.com; www.ruwatim.ro

ASOCIAT UNIC JUDEȚUL TIMIȘ



RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI la 31.12.2024

Societatea comercială RUWATIM Societate de Management Dezvoltare Proiecte SRL funcționează în baza Legii Nr. 31/1990 republicată, din data de 17.11.2004 având un capital social subscris și vărsat de 49.920 lei. Societatea a beneficiat în luna martie 2022 de o majorare de capital în valoare de 240.000 lei sub formă de ajutor de minimis din partea Asociatului unic, județul Timiș pentru susținerea reorganizării operaționalizării societății astfel încât să presteze servicii de consultanță specializată de interes pentru Consiliul Județean Timiș

Asociatul unic al societății este din decembrie 2016 Județul Timiș prin Consiliul Județean Timiș. Obiectul principal de activitate este: activitatea de consultare pentru afaceri și management. În anul 2014 domeniul de activitate a fost lărgit pentru activități aferente codurilor CAEN 6820 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau subînchiriate, CAEN 6832 – Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract și CAEN 7111 – Activități de arhitectură și proiectare, coduri CAEN menținute și după reactivarea societății în iunie 2021.

Societatea a înregistrat în cursul anului 2024, al treilea an de funcționare efectivă după perioada de suspendare a activității, **venituri în valoare de 283.122 lei**, din care:

- 267.899 lei servicii prestate și decontate pe contracte CJ TIMIS
- 15.000 lei servicii prestate și decontate pe contracte terți
- 223 lei alte venituri din dobanzi

Cheltuieli totale efectuate de societate au fost în valoare de 313.603 lei din care:

- 254.513 lei - cheltuieli de personal;
- 2.944 lei - cheltuieli cu întreținerea (curent, apa, canal, incalzire);
- 30.841 lei - cheltuieli cu chiria
- 750 lei - cheltuieli cu serviciile bancare;
- 17.885 lei - cheltuieli materiale și servicii
- 6.670 lei - cheltuieli cu amortizarea activelor

Sold la 31.12.2024 cont trezorerie:	248.777,35 lei
Sold la 31.12.2024 cont curent BCR:	1.255,07 lei
Sold casa:	344,94 lei
Total disponibil la 30.06.2024	250.377,36 lei

Referitor la exercițiul financiar al societății înregistrat în 2024, acesta s-a încheiat cu rezultat financiar negativ, respectiv o pierdere de **30.041 lei**, mai mică decât pierderea anuală planificată de **53.456 lei** cf. BVC aprobat, care se datorează unor cauze externe, în principal efectelor generate de 107/04.09.2024 în urma căreia a fost suspendată în trim. IV-2024 contractarea cu Asociatul unic-Județul Timiș a serviciilor de consultanță în valoare de

cca. 60.000 lei pentru elaborarea documentației de accesare finanțare nerambursabilă pentru proiectul de investiție "Centrul medical Lovrin". Pierderea înregistrată în 2024 se propune să fie acoperită din profitul care va fi obținut în perioada 2025-2027 în ipoteza perfectării unui nou acord cadru cu Asociatul unic.

Contabilitatea s-a condus conform prevederilor Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată în M.O. nr. 454/18.06.2008 și modificată, fiind ținută la zi și cronologic, toate operațiunile economico-financiare privind exercițiul raportat au fost consemnate în documente legale și corect contabilizate. S-au respectat prevederile O.M.F.P. 1802/2014 și O.M.F.P. 2801/2009 și normele privind întocmirea, verificarea și depunerea raportărilor contabile de agenților economici, la 31.12.2023.

Au fost respectate principiile și metodele contabilității, respectiv:

- posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înscrise în contabilitate puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale;
- nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici între veniturile și cheltuielile contului de profit și pierdere ;
- sumele înregistrate sunt aferente perioadei de raportare și permit comparabilitatea informațiilor contabile;
- contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportat.

Obligațiile față de bugetul statului și fondurile speciale au fost corect stabilite și achitate la termen.

Situațiile financiare anuale prezintă în mod fidel și corect poziția societății oferind o imagine clară și completă asupra rezultatelor economice și financiare a societății.

ADMINISTRATOR
Sergiu BĂLAȘA

