

HOTĂRÂREA Nr.35/2025

Privind aprobarea situației financiare la data de 31.12.2024,
pentru S.C. Fontana Balneo SRL

Consiliul local orășenesc Borsec

Având în vedere raportul depus de societatea S.C. Fontana Balnea SRL cu privire la necesitatea aprobării situației financiare la data de 31.12.2024, conform balanței de verificare și a bilanțului prezentat, înregistrată sub nr. 286/2025, raportul compartimentului de resort din cadrul aparatului de specialitate al primarului, Referatul de aprobare înregistrată sub nr.51/2025

Luând în considerare prevederile Cap.VI, art.194, lit.a) din Legea nr. 31/1990, republicată, modificată și completată cu privire la societățile comerciale, coroborat cu prevederile art.2(2), lit.b), cap.III din Ordonanța de urgență nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Cap.IV, art.8.2(1) din Actul Constitutiv al societății, Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, Hotărârea Consiliului local orășenesc Borsec nr.79/2022, privind înființarea societății, modificat prin Hotărârea Consiliului local orășenesc Borsec nr.93/2022, asociat unic fiind orașul Borsec, reprezentat de Consiliul local

Văzând avizul de aprobare al comisiei pentru buget finanțe din cadrul Consiliului local orășenesc Borsec.

În temeiul dispozițiilor art.133(1), art.129(2), lit.a) 129(3), lit.c), art.139(6), Cap.VIII, art.196, lit.a), art.197 din Ordonanța de urgență nr.57/2019, privind Codul Administrativ și cu respectarea Legii nr.52/2003 privind transparența decizională în administrație publică, republicată 2013 cu modificări și completări.

HOTĂREȘTE

Art.1. Aprobă situația financiară la data de **31.12.2024** pentru S.C .Fontana Balneo SRL, în forma și conținutul prezentat, conform **anexei nr.1**, care face parte integrantă din hotărâre.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează administratorul societății în colaborare cu compartimentul de resort din cadrul aparatului de specialitate a primarului.

Art.3. Prin grija secretarului general cu atribuții delegate al unității administrativ teritoriale Borsec, prezenta hotărâre se aduce la cunoștință publică prin afișaj la sediul primăriei.

Art.4. Prin grija secretarului general cu atribuții delegate al unității administrativ teritoriale Borsec, prezenta hotărâre se înaintează:

- Instituției Prefectului județului Harghita pentru verificarea legalității actului administrativ.
- Compartimentului de resort din cadrul aparatului de specialitate al primarului.
- S.C. Fontana Balneo SRL

Borsec, la 30 mai 2025



PREȘEDINTELE ȘEDINȚEI,

Balazs Tibor



Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	1 992 940.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 992 940.00	0.00	1 992 940.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	113 048.35	0.00	0.00	0.00	1 838 069.66	-4 400.00	1 951 118.01	-4 400.00	1 955 518.01	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	1 838 069.66	0.00	591 095.71	594 914.12	7 598 867.57	9 612 044.58	9 436 937.23	9 612 044.58	0.00	175 107.35
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	21 287.63	781.65	0.00	9 127.47	0.00	9 127.47	21 287.63	0.00	12 160.16
Total sume clasa 1		1 951 118.01	2 014 227.63	591 877.36	594 914.12	9 446 064.70	9 607 644.58	11 397 182.71	11 621 872.21	1 955 518.01	2 180 207.51
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	672.27	0.00	462.18	0.00	462.18	0.00	1 134.45	0.00	1 134.45	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	28 768.00	0.00	0.00	0.00	56 274.16	0.00	85 042.16	0.00	85 042.16	0.00
2133	MILOACE DE TRANSPORT	39 889.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39 889.00	0.00	39 889.00	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	21 929.41	0.00	0.00	0.00	2 688.24	0.00	24 617.65	0.00	24 617.65	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	9 277.20	0.00	1 689.45	0.00	16 636.42	0.00	25 913.62	0.00	25 913.62
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	4 143.20	0.00	453.03	0.00	5 386.53	0.00	9 529.73	0.00	9 529.73
Total sume clasa 2		91 258.68	13 420.40	462.18	2 142.48	59 424.58	22 022.95	150 683.26	35 443.35	150 683.26	35 443.35
3021	MATERIALE AUXILIARE	2 554.50	0.00	10 178.94	10 178.94	51 268.47	31 072.99	53 822.97	31 072.99	22 749.98	0.00
3022	COMBUSTIBILI	3 718.44	0.00	30 348.16	30 347.38	702 667.97	690 159.78	706 386.41	690 159.78	16 226.63	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	17 441.22	17 441.22	17 441.22	17 441.22	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	1 344.30	0.00	31 871.68	15 229.17	425 369.71	403 742.21	426 714.01	403 742.21	22 971.80	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 936.64	1 936.64	58 487.75	58 487.75	58 487.75	58 487.75	0.00	0.00
371	MARFURI	82 253.91	0.00	38 657.20	29 171.50	557 441.10	552 321.57	639 695.01	552 321.57	87 373.44	0.00
381	AMBALAJE	9 044.30	0.00	1 086.00	0.00	-965.46	0.00	8 078.84	0.00	8 078.84	0.00
Total sume clasa 3		98 915.45	0.00	114 078.62	86 863.63	1 811 710.76	1 753 225.52	1 910 626.21	1 753 225.52	157 400.69	0.00
401	FURNIZORI	0.00	308 793.75	242 246.74	229 265.44	3 360 014.55	3 600 328.11	3 360 014.55	3 909 121.86	0.00	549 107.31
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	1 048.76	1 048.76	75 154.51	75 154.51	75 154.51	75 154.51	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	8 082.16	0.00	8 995.00	912.84	8 995.00	912.84	8 082.16	0.00
4111	CLIENTI	89 355.02	0.00	685 435.93	681 428.03	8 988 271.60	9 062 449.80	9 077 626.62	9 062 449.80	15 176.82	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	162 294.24	321 063.92	344 457.00	3 664 166.84	3 654 069.00	3 664 166.84	3 816 363.24	0.00	152 196.40
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	1 958.76	10 350.08	5 653.00	130 197.16	131 066.00	130 197.16	133 024.76	0.00	2 827.60
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	50 000.00	50 000.00	578 700.00	578 700.00	578 700.00	578 700.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	2 238.00	0.00	2 238.00	2 238.00	2 238.00	2 238.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	2 870.00	1 842.00	1 978.00	26 768.00	26 149.00	26 768.00	29 019.00	0.00	2 251.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	91 946.00	76 601.00	87 592.00	954 488.00	950 134.00	954 488.00	1 042 080.00	0.00	87 592.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	35 882.00	30 010.00	34 449.00	372 660.00	371 227.00	372 660.00	407 109.00	0.00	34 449.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	8 153.00	6 609.00	7 750.00	82 620.00	82 217.00	82 620.00	90 370.00	0.00	7 750.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	24 308.00	0.00	5 653.00	0.00	131 066.00	15 455.00	155 374.00	15 455.00	139 919.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	53 046.90	9 556.00	130 177.30	904 807.77	981 938.81	904 807.77	1 034 985.71	0.00	130 177.94
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	42 711.77	42 711.77	42 711.77	42 711.77	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	26 319.71	26 319.71	478 047.34	478 047.34	478 047.34	478 047.34	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	98 984.56	98 984.56	1 326 054.38	1 326 054.38	1 326 054.38	1 326 054.38	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	3 184.28	0.00	7 162.12	3 204.17	80 719.82	75 346.68	83 904.10	75 346.68	8 557.42	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	22 186.00	17 709.00	21 139.00	221 047.00	220 000.00	221 047.00	242 186.00	0.00	21 139.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	459 880.00	50 000.00	0.00	215 923.00	498 982.00	215 923.00	958 862.00	0.00	742 939.00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STAT	0.00	0.00	0.00	0.00	1 281.00	1 281.00	1 281.00	1 281.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	800.00	800.00	9 200.00	9 200.00	9 200.00	9 200.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	2 665.01	0.00	2 196.00	433.16	8 197.85	8 652.12	10 862.86	8 652.12	2 210.74	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	891.10	891.10	891.10	891.10	0.00	0.00
Total sume clasa 4		119 512.31	1 147 010.65	1 653 907.98	1 724 679.13	21 664 220.69	22 193 205.46	21 783 733.00	23 340 216.11	173 946.14	1 730 429.25
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI -BCR	832 544.38	0.00	837 466.80	811 586.42	11 336 734.10	10 723 675.00	12 169 278.48	10 723 675.00	1 445 603.48	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	0.00	0.00	0.00	0.00	8 072.00	8 072.00	8 072.00	8 072.00	0.00	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	50 625.62	0.00	263 203.50	270 693.30	3 800 622.62	3 832 790.62	3 851 248.24	3 832 790.62	18 457.62	0.00
5311	CASA IN LEI	30 684.23	0.00	286 267.50	256 384.86	4 224 597.09	4 210 810.41	4 255 281.32	4 210 810.41	44 470.91	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	13 800.00	13 800.00	13 800.00	13 800.00	13 800.00	13 800.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	433 577.83	433 577.83	6 447 550.61	6 447 550.61	6 447 550.61	6 447 550.61	0.00	0.00
Total sume clasa 5		913 854.23	0.00	1 834 315.63	1 786 042.41	25 831 376.42	25 236 698.64	26 745 230.65	25 236 698.64	1 508 532.01	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	10 178.94	10 178.94	31 072.99	31 072.99	31 072.99	31 072.99	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	30 347.38	30 347.38	690 159.78	690 159.78	690 159.78	690 159.78	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	17 441.22	17 441.22	17 441.22	17 441.22	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	15 229.17	15 229.17	403 742.21	403 742.21	403 742.21	403 742.21	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 936.64	1 936.64	58 487.75	58 487.75	58 487.75	58 487.75	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	1 002.39	1 002.39	9 778.14	9 778.14	9 778.14	9 778.14	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	29 171.50	29 171.50	541 324.06	541 324.06	541 324.06	541 324.06	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITIVE	0.00	0.00	964.62	964.62	23 573.45	23 573.45	23 573.45	23 573.45	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	8 563.46	8 563.46	8 563.46	8 563.46	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	4 002.84	4 002.84	34 141.98	34 141.98	34 141.98	34 141.98	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	5 900.00	5 900.00	5 900.00	5 900.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	222.00	222.00	12 220.00	12 220.00	12 220.00	12 220.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	1 655.24	1 655.24	18 179.82	18 179.82	18 179.82	18 179.82	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	17 409.66	17 409.66	17 409.66	17 409.66	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	3 484.26	3 484.26	54 758.61	54 758.61	54 758.61	54 758.61	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	5 091.60	5 091.60	5 091.60	5 091.60	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 385.58	1 385.58	17 570.60	17 570.60	17 570.60	17 570.60	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	920.06	920.06	23 707.78	23 707.78	23 707.78	23 707.78	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	44 760.43	44 760.43	576 269.75	576 269.75	576 269.75	576 269.75	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	57 451.26	57 451.26	592 672.23	592 672.23	592 672.23	592 672.23	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	344 457.00	344 457.00	3 655 290.00	3 655 290.00	3 655 290.00	3 655 290.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	13 800.00	13 800.00	14 119.00	14 119.00	14 119.00	14 119.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	7 750.00	7 750.00	82 217.00	82 217.00	82 217.00	82 217.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	-0.03	-0.03	3 632.25	3 632.25	3 632.25	3 632.25	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	78.34	78.34	178.91	178.91	178.91	178.91	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 042.29	1 042.29	1 042.29	1 042.29	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	2 142.48	2 142.48	22 022.95	22 022.95	22 022.95	22 022.95	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	570 940.10	570 940.10	6 920 567.49	6 920 567.49	6 920 567.49	6 920 567.49	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	545 114.00	545 114.00	6 821 755.65	6 821 755.65	6 821 755.65	6 821 755.65	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	-127.73	-127.73	3 267.24	3 267.24	3 267.24	3 267.24	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	46 711.19	46 711.19	906 334.39	906 334.39	906 334.39	906 334.39	0.00	0.00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL	0.00	0.00	2 250.00	2 250.00	14 625.00	14 625.00	14 625.00	14 625.00	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.42	0.42	0.42	0.42	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	2.16	2.16	2.16	2.16	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	2.04	2.04	19.73	19.73	19.73	19.73	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	593 949.50	593 949.50	7 746 004.59	7 746 004.59	7 746 004.59	7 746 004.59	0.00	0.00
Totaluri:		3 174 658.68	3 174 658.68	5 359 531.37	5 359 531.37	73 479 369.23	73 479 369.23	76 654 027.91	76 654 027.91	3 946 080.11	3 946 080.11

Intocmit,
PROCA TAMARA ANA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
COSARCA MARIA VICTORIA

98