

A.S.P.L. Sulina S.R.L.
Str. I-a, nr. 142, loc. Sulina, jud. Tulcea
C.U.I. RO27287849, Reg. Com. J36/ 295/ 17.08.2010
Capital Social 5000 lei
Email: asplsulina@yahoo.com
Telefon: 0240 543 104
IBAN RO68 RNCB 0258 1177 3125 0001
Banca Comerciala Romana

Nr.CA 21 /18.05.2026

RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SC ASPL SULINA SRL PE ANUL 2025

Prezentul raport s-a incheiat in conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, a legii contabilitatii nr.82/1991, OMFP nr.2036 / 20.01.2026 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor .

S.C. ASPL Sulina S.R.L. este înființată in baza Hotărârii Consiliului Local al orașului Sulina nr. 111/ 29.07.2010, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Tulcea sub nr. J36/295/17.08.2010 și evidențiată la organele fiscale teritoriale cu cod unic de înregistrare 27287849, atribut fiscal RO.

Sediul social este in orașul Sulina, str. a I-a C-dor. Eugeniu Botez, nr. 142, jud. Tulcea si în ceea ce privește prezența in teritoriu, societatea nu are deschise filiale sau sucursale și nici nu deține poziții de control în alte societăți.

In perioada 01.01.2025- 31.12.2025, conducerea executivă a societății a fost asigurată de director Monahov Liviu si contabil-sef Danilov Lucia .

Durata contractului de mandat al directorului este de 4 ani, cuprinsa intre 17.02.2022- 17.02.2026.

Prin decizia nr.1/16.02.2026 se prelungeste mandatul domnului director Monahov Liviu pentru perioada 17.02.2026 – 17.04.2026.

Prin decizia nr.7 /17.04.2026 se numeste domnul director Monahov Liviu pentru o perioada de 4 ani 17.04.2026 -17.04.2030.

Componenta Consiliului de administratie in functie in perioada 01.01.2025 - 31.12.2025:

Conform HCL 64/ 29.06.2023 membrii Consiliului de Administratie, numiti prin reinnoirea mandatului: Armeanu Eduart-presedinte, Mihaila Viorel-Constantin-membru , Deaconescu Vasile-Daniel –membru, au fost numiti prin reinnoirea mandatelor pentru perioada 01.07.2023 - 30.06.2027.

Prin HCL nr.12/30.01.2025 s-a luat act ca incepand cu data de 24.10.2025 isi inceteaza prin demisie contractul de mandat dl.Armeanu Eduard.

Prin HCL nr.76/29.08.2025 este numit in functia de presedinte domnul Deaconescu Vaile-Daniel si dl Iacovici Laurentiu - membru provizoriu, pentru o perioada de 5 luni cu posibilitatea prelungirii mandatului pentru maxim inca doua luni.

La intocmirea situatiilor financiare anuale ce cuprind:

- bilant, cont de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situatiile financiare anuale, fost respectate reglementarile contabile in vigoare, Legea Contabilitatii nr.82/1991 , OMFP nr. 1802 /2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate si OMFP nr. 2036/ 20.01.2026 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale

Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Situațiile financiare vor fi supuse aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

S.C. ASPL Sulina S.R.L. a desfășurat în anul 2025 următoarele categorii de activități: administrare portuară, administrare fond locativ al orașului Sulina, administrare complex cimiterial al orașului Sulina, neutralizare deșeuri medicale, activități de transport auto public local, activități de dezinsecție-dezinsecție-deratizare, întreținere spații verzi, precum și prestări de servicii de tip închiriere mijloace transport / eliberare avize.

Alte informații:

Dezvoltarea previzibilă – societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în trecut.

Activități din domeniul cercetării-dezvoltării - nu este cazul

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri de câte ori este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Datorii - Societatea nu înregistrează datorii la data de 31.12.2025, având achitate toate obligațiile bugetare scadente cât și obligațiile către furnizori.

În cursul exercitiului încheiat, societatea a virat către Bugetul de stat obligații în valoare de 854.256 lei, reprezentând :

- CAS	432.533 lei
- CASS	185.279 lei
- Impozit salarii	113.590 lei
- Creanțe sociale –concedii medicale	15.584 lei
- Contribuție asiguratorie pentru muncă	37.858 lei
- TVA	69.412 lei.

Disponibilități financiare. Societatea înregistrează în sold la 31.12.2025 investiții pe termen scurt, respectiv depozite pe termen de 1-3 luni în suma de 687.086,30 lei și suma de 103.160,02 lei în cont curent BCR și suma de 36.769,76 lei în cont trezorerie.

Conturile în devize prezintă sold zero.

Soldul casieriei la data de 31.12.2025 a fost de 173,62 lei.

A fost efectuată inventarierea generală conform OMFP nr.2861/09.10.2009 la data de 31.12.2025, conform deciziei nr.6/ 24.11.2025, au fost valorificate rezultatele inventarierii, nu au fost constatate plusuri sau minusuri în gestiune.

Au fost transmise către clienți și furnizori extrase de cont pentru confirmarea soldului la data de 30.11.2025 și 31.12.2025.

S-au transmis către UAT Sulina listele de inventariere cu bunurile aparținând domeniului public al statului, domeniului privat și public al orașului aflate în administrare la data de 31.12.2025.

Informații privind și organele de conducere și administrare a societății și salariații :

Nu s-au acordat avansuri, credite membrilor organelor de administrare și conducere în timpul exercitiului.

Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foști membrii organelor de administrare și conducere .

Durata contractului administratorilor neexecutivi este de 4 ani, cuprinsa intre 01.07.2023 - 30.06.2027.

Politica de remunerare a administratorilor neexecutivi in numar de 3, a fost aprobata prin HCL nr.64 /29.06.2023 privind reinnoirea mandatelor si prevede o remuneratie neta fixa si componenta variabila 0.

Indermnizatiile aferente contractului de mandat al directorului au fost in suma de 164.400 lei

Indemnizatiile Consiliului de administratie au fost in suma de 36.990 lei.

Salariati

Salariati: numar mediu 16, numar efectiv la sfarsitul perioadei 17.

Cheltuieli cu salariile personalului platite aferente exercitiului financiar 1.493.899 lei

Cheltuieli cu bonusuri 139.460 lei

Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca achitata la bugetul de stat 37.868 lei.

Obligatia de auditare .

Avand in vedere prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 art.34 , prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice art.47, OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate art.563, in ceea ce priveste obligatia legala de auditare a situatiilor financiare anuale, OMFP nr. 2036/ 20.01.2026 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, s-a procedat la contractarea auditului statutar conform contract nr.429/04.03.2024, in conditiile Legii nr. 98/2016 privind achizițiile publice cu SC Galf Conaudit SRL. Situatiile financiare anuale au fost auditate, opinia mentionata fiind fara rezerve.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara , s-a efectuat in conformitate cu principiile contabile.

- ✓ Politici contabile semnificative: situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.
- ✓ Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).
- ✓ Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese).
- ✓ Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata in lei.

Indicatorii economici realizați de catre S.C. ASPL Sulina S.R.L. din desfășurarea activităților sunt următorii:

VENITURI TOTALE realizate conform balantei de verificare incheiata la data de 31.12.2025 in suma de 2.319.913,38 lei din care :

Venituri furnizare energie electrica	13.189,52
Venituri apa potabila nave	219.706,80
Venituri taxe cheu PF+PJ	501.501,09
Venituri tarif minimal de port	574.927,08
Venituri colectare gunoi nave	130.960,47
Venituri fond locativ (chirii)	58.617,27
Venituri întreținere cimitir	26.557,65
Venituri concesiunari loc de veci	27.464,17
Venituri neutralizare deșeuri medicale	51.415,41
Venituri servicii electician	46.133,83
Venituri întreținere spații verzi	18.021,80
Venituri transport public local	112.148,33
Venituri Dezinsecție- Dezinsecție-Deratizare	20.086,59

Venituri inchiriere Poantoane acostare	112.146,77
Venituri acces infrastructura portuara	40.982,29
Venituri din dobânzi	23.242,68
Venituri din diferente curs valutar	8.096,83
Venituri din penalitati intarziere	152.945,43
Alte venituri din exploatare	24.481,15
Venituri din subventii de exploatare – transport auto local	148.360,24
Venituri din anuale provizioane	8.928

CHELTUIELI TOTALE 2.669.266,47 lei din care:

Cheltuieli de personal (641+642+644+645+646)	1.886.511,00
Cheltuieli cu bunuri și servicii (602-628)	286.530,84
Cheltuieli cu impozite, taxe și vârsăminte asimilate	16.362,80
Alte cheltuieli din exploatare (654 +658)	488,78
Cheltuieli financiare (diferențe curs valutar)	24.863,02
Cheltuieli cu amortizarea	122.454,19

Calcul rezultat contabil la 31.12.2025

1. Total venituri realizate	2.319.913,38 lei
2. Total cheltuieli	2.669.266,47 lei
Rezultat net (1-2) pierdere	349.353,09 lei

ACTIVITATEA DESFASURATA DE SOCIETATE IN ANUL 2025

1. Activitatea portuara

In sectorul “Activitate portuara” s-au desfasurat activitati cu intretinerea infrastructurii portuare (delimitari , inscripționari, vopsiri, etc.), toaletarea copacilor de pe faleza, intretinerea spatiului verde si colectarea deseurilor de pe cheu, livrarea de apa potabila, refurnizarea de energia electrica si colectarea deseurilor menajere de la navele maritime si fluviale.

S-a procedat la actualizarea sistemului de management al securitatii in concordanta cu Planul de securitate al facilitatii portuare in baza HG nr.248/26.02.

2004 privind aprobarea Normelor metodologice de implementare a prevederilor [Codului](#) internațional pentru securitatea navelor și facilităților portuare - Codul ISPS, acceptat de România prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 80/2003 pentru acceptarea de către România a amendamentelor la [anexa](#) Convenției internaționale pentru ocrotirea vieții omenești pe mare, 1974, amendată, și a [Codului](#) internațional pentru securitatea navelor și facilităților portuare, adoptate la Conferința Organizației Maritime Internaționale, la Londra, în perioada 9 - 13 decembrie 2002, pentru care s-a achitat suma de 2.500 Euro/respectiv 12.712 lei (plus TVA).

A fost avizat planul de Securitate a facilitatii portuare si s-a efectuat auditul extern anual ISPS de catre Autoritatea de Cai Navigabile pe canalul Sulina, respectiv RA AFDJ Galati, ca autoritate pentru decuritatea portuara, pentru care s-a achitat suma de 3.598 E reprezentand 18.429,68 lei (plus TVA) , si suma de 4.183 Euro, respectiv 21.194,01 lei (plus TVA) .

A fost elaborata, la solicitarea Consiliului Concurentei in concordanta cu Regulamentul (UE) nr.352/2017, “Strategia Comerciala pentru Portil fluvio-maritim Sulina de la Mm 0- (-100) la Mm 0+1490,40 ml, mal drept, brat (canal) Sulina aflat in administrarea ASPL Sulina SRL 2025-2035.

Inchiriere constructii plutitoare (pontoane acostare)

Prin HCL nr.72/30.06.2021 societatea a primit in folosinta si exploatare un numar de 12 pontoane de acostare.

Prin licitatie publica desfasurata in data de 15.09.2021 acestea au fost inchiriate persoanelor juridice iar venitul obtinut in anul 2025 a fost de 112.146,77 lei (inclus fiind in activitatea portuara) .

Investitiile prezentate la pct.10, in suma de 65.226 lei efectuate din fonduri proprii, au vizat exclusiv infrastructura portuara .

Veniturile realizate au fost de 1.785.603,77 lei iar cheltuielile directe si indirecte in suma de 1.678.944,65 lei compuse din: salariile personalului, costul apei potabile si al energiei electrice furnizata la nave, cheltuieli cu asigurarile utilajelor, inspectii tehnice periodice, revizii si reparatii utilaje, combustibili, amortizare, saci menajeri pentru colectare deseuri de pe cheu, alte cheltuieli materiale.

Rezultatul pozitiv 106.659,12 lei.

2. Activitatea de transport auto local de persoane cu 2 microbuze de 16+1 locuri

Activitatea s-a desfasurat cu doua microbuze a cate 16 locuri si doi soferi, din care unul este angajat cu timp partial de 4 ore incepand cu 20.06.2022.

Activitatea functioneaza in baza contractului nr.5763/30.09.2022 de delegare a gestiunii directe a serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate cu autobuze in orasul Sulina in perioada 2022-2032.

In cursul anului 2025 s-au efectuat inspectiile tehnice periodice, s-au achitat polite de asigurare obligatorii inclusiv pentru bagaje si calatori, s-au inlocuit componente / piese defecte sau uzate .

Subventiile incasate pentru diferentele de tarif (intre costuri si veniturile realizate) au fost in suma de 148.360,24 lei.

Venituri obtinute din activitatea de transport auto 260.664,10 lei, cheltuieli directe-indirecte 382.164,47 lei, **rezultat negativ -121.500,37 lei.**

3. Neutralizare deseuri medicale

Activitatea se desfasoara in cadrul Unitatii de Primiri Urgente Sulina si consta in activitati de neutralizare deseuri medicale primite de la cabinetele medicale .

Pentru validarea activitatii societatea are obligatia de a efectua analize de laborator/ teste care sa certifice ca in urma neutralizarii, deseurile medicale sunt neutre din punct de vedere al sterilitatii. Pentru efectuarea testelor si interpretarea rezultatelor in anul 2025 s-a achitat suma de 15.060 lei, reprezentand 2.987, 21 Euro la cu curs mediu anual de 5,0415 lei) catre CP Med Laboratory SRL si suma de 2.228 lei catre Institutul National de Sanatate Publica pentru elaborarea referatului tehnic de evaluare microbiologica.

Venituri realizate 65.507,41 lei , cheltuieli directe si indirecte efectuate 187.686,73 lei, **rezultat negativ -122.179,32 lei.**

4. Activitate complex cimiterial

Activitatea este deservita de doi muncitori necalificati.

Societatea gestioneaza la finalul anului 2025 un numar de 794 contracte active.

S-a procedat la intretinerea complexului cimiterial, asigurarea cu apa potabila.

Venituri realizate au fost in suma de 76.559,72 lei (din redevente concesionare loc de veci 27.464,17 lei cu 73.263,83 lei mai mic datorita reducerii tarifelor in baza H.C.L.40 /31.05.2024 si din administrare cimitir 26.557,65 lei, activitati diverse 329,89 lei, venituri din majorari intarziere la plata 22.208,01 lei).

Cheltuieli directe si indirecte 308.332 lei, **rezultat negativ – 231.772,28 lei.**

5. Activitate de dezinsectie-deratizare-dezinfectie

In anul 2025 s-au derulat contracte de prestari servicii cu persoane fizice. Pentru desfasurarea serviciului s-au achizitionat substante insecticide K-othrine-12 litri, SuperKiller – 36 litri, in suma de 9.459 lei (fara TVA).

S-au luat masuri in privinta mentinerii licentei pentru activitatea dezinsectie-deratizare-dezinfectie. Venituri realizate au fost de 20.223,22 lei , cheltuieli efectuate directe si indirecte 32.134,81 lei, **rezultat negativ - 11.911,59 lei.**

6. Activitate fond locativ

Societatea administreaza fondul locativ la nivelul orasului Sulina, reprezentat de locuinte (case si apartamente), camin nefamilisti Remat si fond locativ ANL.

Lunar se transmit catre Agentiei Nationale pentru Locuinte situatii cu suprafata unitatilor de locuit, valoarea chiriei incasate, quantumul sumele datorate, termenele scadente prevazute in Legea nr.152/1998 privind infiintarea ANL, etc.

In cursul anului 2025 s-a virat catre Agentie suma de 67.888,35 lei reprezentand cota parte recuperare investitii din chirii.

Venituri realizate 61.487,48 lei , cheltuieli directe-indirecte 46.485,75 lei, **rezultat pozitiv 15.001,73 lei.**

7. Intretinere spatii verzi

In anul 2025 intretinerea spatiilor verzi s-a desfasurat in baza urmatoarelor contracte :

Pentru desfasurarea activitatii au fost angajati 3 muncitori necalificati , pe durata determinata respectiv 01.04 – 30.09.2025.

Venituri realizate 16.518 lei , cheltuieli directe si indirecte 168,34 lei, **rezultat pozitiv 16.349,66 lei.**

8. Situatiia juridica a clientilor incerti la 31.12.2025

Clienti rau platnici sunt urmariti lunar/trimestrial si se iau masurile adecvate de incasare a creantei.

Datele de scadenta a datoriilor sunt monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine. Societatea are un numar de 51 dosare pe rolul instantelor sau in executare silita cu probabilitati variabile de incasare.

La 31.12.2025 soldul contului 491 Ajustari pentru deprecierea clientilor este de 76.664,26 lei, reprezentand provizioane create pentru deprecierea creantelor-clienti.

9 Alte informatii

In anul 2025 s-au achitat redevente catre actionarul unic Orasul Sulina in suma de 16.635 lei .

Au fost achitate taxe si impozite locale reprezentand impozite mij.transport, cladiri si teren in suma de 8.032 lei.

Abonamentul intretinerii softului contabil folosit in cadrul societatii este de 301 E/luna , achitat in cursul anului 2025 suma de 28.358 lei.

Societatea are externalizate serviciile de consultanta fond de mediu, intretinere tehnica calcul, si consultanta SEAP .

In cursul anului 2025 catre Agentia de monitorizare si evaluarea performantelor intreprinderilor publice (AMEPIP) s-a achitat contributia anuala in suma de 2.595,10 lei.

11. Investitii

In anul 2025 s-au efectuat urmatoarele investitii :

	Denumire	Programat lei fara TVA	Realizat lei fara TVA din fonduri proprii
1	Babale duble (binti) 6 buc	30.000	30.000
2	Banci lemn cu spatar (montaj pe lungimea cheiului) 42 buc	40.000	29.868
3	Reparatii cheu- forte proprii	300.000	5.358
	total	370.000	65.226

Detalii asupra activitatii societatii precum si politicile contabile aplicate se regasesc in notele explicative anexate la Bilantul intocmit pentru anul 2025.

Consiliul de administratie considera ca s-au intreprins toate masurile pentru asigurarea desfasurarii activitatii in conditii normale in anul 2025, supunand spre analiza si aprobare :

- Raportul anual al Consiliului de administratie pentru activitatea desfasurata in anul 2025;
- Raportul de audit privind exercitiul financiar 2025;
- Situatiile financiare pe anul 2025;

CONSILIU DE ADMINISTRATIE

Presedinte: DEACONESCU Vasile - Daniel

Membru: MIHAILA Viorel -Constantin