

**DATORIILE ÎNTEPRINDERII PUBLICE CĂTRE BUGETUL DE STAT, CĂTRE
INSTITUȚII DE CREDITARE ȘI CĂTRE PARTENERI COMERCIALI,
CU MENȚIUNEA PENTRU FIECARE CATEGORIE CÂT LA SUTĂ ESTE
REPREZENTATĂ DE RESTANȚE DE PLATĂ**

Situație la data de 31.12.2024

Prezenta situație a fost întocmită pe baza bilanțului contabil, a notelor explicative și a listei detaliate a datoriilor către furnizori la data de 31.12.2024, pentru societatea Întreținere Drumuri Harghita SRL. Scopul acestei prezentări este de a evidenția structurarea datoriilor pe principalele categorii de creditori și ponderea restanțelor de plată în cadrul fiecărei categorii.

La data de 31.12.2024, societatea nu înregistrează restanțe de plată către bugetul de stat, bugetul local, instituții de creditare sau angajați. Singurele restanțe existente sunt aferente datoriilor comerciale către furnizori, rezultate din facturi cu termen de plată depășit.

Categoria de datorii	Total datorii (lei)	Pondere restanțe în total (%)
Bugetul de stat și bugetul local	266.436	0.0
Instituții de creditare (bănci, alte instituții financiare)	0	0.0
Parteneri comerciali (furnizori)	2.602.842	~74.0

1. Datorii către bugetul de stat și bugetul local: includ impozitul pe profit, TVA de plată, contribuțiile de asigurări sociale și contribuțiile asiguratorii pentru muncă, precum și obligațiile către bugetul local. Toate aceste obligații sunt în termen de plată la 31.12.2024, astfel că ponderea restanțelor de plată în totalul datoriilor către bugete este de 0%.

2. Datorii către instituții de creditare: la data de 31.12.2024 societatea nu înregistrează datorii față de bănci sau alte instituții de creditare, deci nu există restanțe în această categorie (0%).

3. Datorii către parteneri comerciali (furnizori): datoriile comerciale către furnizori sunt în sumă totală de 2,602,842 lei, conform bilanțului și listei de datorii furnizori. Pe baza termenelor de scadență ale facturilor, se constată că aproximativ 74% din totalul acestor

datorii reprezintă restanțe de plată (facturi cu termen depășit la 31.12.2024), iar diferența reprezintă datorii aflate în termen.

Concluzionând, nivelul restanțelor este concentrat exclusiv în zona datoriilor comerciale către furnizori, în timp ce obligațiile către bugetele publice și către instituțiile de creditare sunt la zi. Această structură impune continuarea eforturilor de gestionare și eşalonare a plăților către furnizori, cu menținerea în același timp a disciplinei la plată față de bugetul de stat și bugetul local.

Aprobat,

Bidermann András

