

BILANT la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
(Informațiile de calcul se raportează la Nr. rd. în col. B)			
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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	12
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04	04	
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	07	12
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	11.244
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.029.331
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	479.345
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	285.118
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7. Active corporale de explorare și 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	1.805.038
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 immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.805.050
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	146.249	249.140
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	328.294	140.645
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	40.986	35.005
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	1.895	72.002
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	517.424	496.792
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.150.647	860.256
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	23.960	26.487
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	1.174.607	886.743
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	412.787	1.434.242
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.104.818	2.817.777
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	49.217	114.707
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	357.814	216.608
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	116.139	178.903
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	667.167	734.038
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.141.120	1.129.549
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.012.915	1.802.935
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.817.965	3.442.866
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	1.409	1.409
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	1.409	1.409
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	2.332.420	2.332.420

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	2.332.420	2.332.420
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	130.882	171.176
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	254.062	303.658
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	384.944	474.834
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	105.510	674.497
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	6.318	40.294
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.816.556	3.441.457
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	2.816.556	3.441.457

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRACEA PETRUTA-IULIANA

Numele și prenumele

LABES IRINA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
Portofoliul de calcul, sensul era la Nr.rd. din col B				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.269.295	10.775.495
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.269.295	10.775.495
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	9.269.295	10.775.495
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	9.164.894	10.661.373
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	104.401	114.122
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.765*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	76.067	
Sold D	09	08		187.649
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		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		18.416
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	26.817	38.618
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-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	9.372.179	10.644.880
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	1.337.780	1.214.354
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	294.392	107.112
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	415.640	437.198
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	177.229	177.389
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	208.460	207.497
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	50.232	58.085
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	4.911.213	5.891.848
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	4.795.199	5.751.495

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	116.014	140.353
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	273.130	291.912
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	273.130	291.912
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	1.980.075	1.863.199
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.772.277	1.597.287
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	61.000	61.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		61.000
- 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)	137.303	190.748
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	9.495	14.164
- cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile achiziționate Registre și generare și care marau în derulare contracte de leasing (ct.6589)		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	9.262.462	9.863.708
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	109.717	781.172
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	11.582	1.833
- 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	5.064	7.051
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	16.646	8.884
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	11	1.558
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	11	1.558
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	16.635	7.326
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	9.388.825	10.653.764
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	9.262.473	9.865.266
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	126.352	788.498
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	20.842	114.001
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	105.510	674.497
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA-IULIANA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABES IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

Cod 30

Formular pentru activitatea de raportare Nr. rd. nr. 107/2025

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit	01	01	1		674.497
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de 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	79		85
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	91		84
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	61.000		
- 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	18.416	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	18.416	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	18.416	
- 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	179.390	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	179.390	
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	1.425	1.425
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 parti 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	1.425	1.425
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.425	1.425
- 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	1.045.063	909.192
- 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	104.159	179.390
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	23.822	25.219
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	23.815	23.573
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7	1.646
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura 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 neincasate 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	49.354	115.975
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	49.354	115.975
- 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 nerezidenti	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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	23.845	47.337
- în lei (ct. 5311)	99	85	23.845	47.337
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	388.793	1.386.755
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	388.735	1.385.800
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	58	955
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	150	150
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	150	150
- 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	1.142.448	1.032.945

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	1.409	1.409
- 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	468.854	297.498
- 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	289.673	288.358
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	382.372	445.658
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	164.657	167.293
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	209.927	271.026
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	7.788	7.339
- alte datorii in 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	140	22
-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	140	22
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	2.332.420	2.332.420
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	2.332.420	2.332.420
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	2.498	2.498
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	97.653	118.351
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	5.609.578	5.609.578
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	2.332.420	X	2.332.420	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.216.240	95,02	2.216.240	95,02
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.216.240	95,02	2.216.240	95,02
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	116.180	4,98	116.180	4,98
- cu capital integral de stat	165	146	116.180	4,98	116.180	4,98
- 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	0	0,00	0	0,00
- 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 regiile autonome, din care:	172	153	49.596		317.101	
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	47.116		301.246	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	2.480		15.855	
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	253.046		49.596	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	253.046		49.596	
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	241.359		47.116	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	11.687		2.480	
- 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 raportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		



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

Numele și prenumele

DRACEA PETRUTA-IULIANA

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

LABES IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

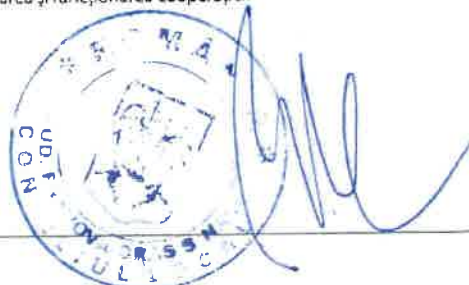
***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii 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 deducerea 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 lacului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.



SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

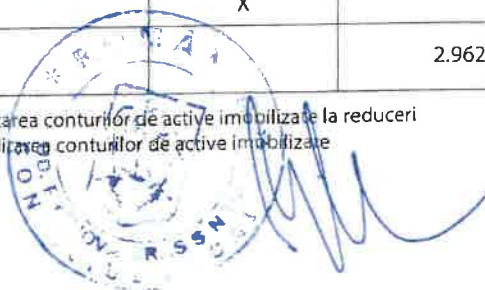
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				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	2.497			X	2.497
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	2.497			X	2.497
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	16.737				16.737
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.970.007	115.790			2.085.797
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	561.354	11.003			572.357
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	285.118				285.118
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	2.833.216	126.793			2.960.009
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.835.713	126.793		X	2.962.506

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



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari ecorporale	23	2.485	12		2.497
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.485	12		2.497
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	5.492	4.698	3.024	7.166
3.Instalatii tehnice si masini	29	970.387	268.087		1.238.474
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	52.299	22.139		74.438
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	1.028.178	294.924	3.024	1.320.078
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.030.663	294.936	3.024	1.322.575

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA-IULIANA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

LABES IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP 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 alb-negru, lizibil".

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 OMFP 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 reintocmesc 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 / Rulae de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	



Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2024

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MOBILIER BUCATARIE	2 419.36	0.00	0.00	2 419.36	2 419.36	0.00	0.00	2 419.36
ASPIRATOR DE FRUNZE AS 10 D	8 950.00	0.00	0.00	8 950.00	8 950.00	0.00	0.00	8 950.00
FRIGIDER 2 USI 378L A	2 338.62	0.00	0.00	2 338.62	2 338.62	0.00	0.00	2 338.62
MASINA DE SPALAT VASE BU	2 290.24	0.00	0.00	2 290.24	2 290.24	0.00	0.00	2 290.24
MOBILIER BUCATARIE	2 300.00	0.00	0.00	2 300.00	2 300.00	0.00	0.00	2 300.00
MITSUBISHI L200 DC INTENSE MT	50 790.11	0.00	0.00	50 790.11	50 790.11	0.00	0.00	50 790.11
CENTRALA TERMICA VU INT 2356-S/5	5 620.00	0.00	0.00	5 620.00	5 620.00	0.00	0.00	5 620.00
CENTRALA TERMICA VU INT 2356-S/5	4 717.74	0.00	0.00	4 717.74	4 717.74	0.00	0.00	4 717.74
APARAT PENTRU CURATAT CU INALTA PRESIUNE	7 413.00	0.00	0.00	7 413.00	7 413.00	0.00	0.00	7 413.00
REMORCA NOAU WIOLA	3 443.55	0.00	0.00	3 443.55	3 443.55	0.00	0.00	3 443.55
MASINA DE TAIAT IMER COMBI 250VA(IM 1188	3 372.65	0.00	0.00	3 372.65	3 372.65	0.00	0.00	3 372.65
FURCI INCARCATOR 122CM S100-S650	4 244.00	0.00	0.00	4 244.00	3 289.15	424.38	0.00	3 713.53
WINDOWS 10 PRO	208.33	0.00	0.00	208.33	208.33	0.00	0.00	208.33
WINDOWS 10 PRO	208.33	0.00	0.00	208.33	208.33	0.00	0.00	208.33
WINDOWS 10 PRO	208.33	0.00	0.00	208.33	208.33	0.00	0.00	208.33
WINDOWS 10 PRO	208.33	0.00	0.00	208.33	208.33	0.00	0.00	208.33
WINDOWS 10 PRO	208.33	0.00	0.00	208.33	208.33	0.00	0.00	208.33
WINDOWS 10 PRO	208.33	0.00	0.00	208.33	208.33	0.00	0.00	208.33
WINDOWS 10 PRO	208.33	0.00	0.00	208.33	208.33	0.00	0.00	208.33
CENTRALA TERMICA CLAS EVO PREMIUM 35KW	4 104.16	0.00	0.00	4 104.16	4 104.16	0.00	0.00	4 104.16
CENTRALA TERMICA CLAS EVO PREMIUM 35KW	4 104.17	0.00	0.00	4 104.17	4 104.17	0.00	0.00	4 104.17
MASINA DE CURATAT PAVIMENTE-SPRINTER 8.5	2 672.26	0.00	0.00	2 672.26	1 759.33	267.24	0.00	2 026.57
TRACTORAS TUNS IARBA MR 4082.2	11 700.00	0.00	0.00	11 700.00	9 628.13	1 462.50	0.00	11 090.63
ECHIPAMENT MARCAJE POWERLINER 850	8 055.00	0.00	0.00	8 055.00	5 302.88	805.50	0.00	6 108.38
INSTALATIE TERMICA SALA BACCARA	10 845.84	0.00	0.00	10 845.84	10 845.84	0.00	0.00	10 845.84
MASINA DE SPALAT SI FRECAT PARDOSEALA B	16 931.10	0.00	0.00	16 931.10	10 722.92	1 693.14	0.00	12 416.06
COPIATOR DIGITAL COLOR BIZHUB C227 A3	10 418.48	0.00	0.00	10 418.48	10 418.48	0.00	0.00	10 418.48
IVECO DAILY 35C14D/35C14D	132 516.98	0.00	0.00	132 516.98	132 516.98	0.00	0.00	132 516.98
WINDOWS 10 PRO	138.62	0.00	0.00	138.62	138.62	0.00	0.00	138.62
WINDOWS 10 PRO	138.62	0.00	0.00	138.62	138.62	0.00	0.00	138.62
LAPTOP DELL,LATITUDE E6540, INTEL CORE I	2 514.07	0.00	0.00	2 514.07	2 514.07	0.00	0.00	2 514.07
WINDOWS 10 PRO	138.62	0.00	0.00	138.62	138.62	0.00	0.00	138.62
ASPIRATOR ELECTRIC URBAN GLUTTON 2411	64 865.00	0.00	0.00	64 865.00	42 567.73	8 108.10	0.00	50 675.83
AUTOSPECIALA MERCEDES BENZ 914 4X4 WDB67	130 000.00	0.00	0.00	130 000.00	94 404.82	18 571.42	0.00	112 976.24
LAMA FRONTALA DESZAPEZIRE SCHMIDT	30 298.00	0.00	0.00	30 298.00	15 401.39	3 029.82	0.00	18 431.21
SARARITA MULTIFUNCTIONALA NIDO SCHMIDT	46 612.00	0.00	0.00	46 612.00	23 694.34	4 661.22	0.00	28 355.56
LANTURI SPECIALE PT.DB UNIMOG (SET COMPL	4 461.20	0.00	0.00	4 461.20	2 267.88	446.10	0.00	2 713.98
LAMA UNGHIUARA DE ZAPADA 244 CM	17 636.70	0.00	0.00	17 636.70	8 965.18	1 763.70	0.00	10 728.88

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
BOBCAT								
CUPA INCARCATOR 188 CM (BOBCAT)	5 118.30	0.00	0.00	5 118.30	2 601.66	511.86	0.00	3 113.52
REZERVOR SUPRATERAN 10MC PT STOCARE CACI	15 298.72	0.00	0.00	15 288.72	3 885.70	764.40	0.00	4 650.10
INSTALATIE IMPRASIAT CALC2 2000 LITRI	37 400.00	0.00	0.00	37 400.00	19 011.77	3 739.98	0.00	22 751.75
BULDOEXCAVATOR TEREX TLB850	290 000.00	0.00	0.00	290 000.00	237 638.93	48 333.30	0.00	285 972.23
FREZA DE ZAPADA ARTIK 72ELDT	4 390.00	0.00	0.00	4 390.00	2 121.73	439.02	0.00	2 560.75
SAUNA DIN LEMN	10 492.33	0.00	0.00	10 492.33	4 197.01	1 049.22	0.00	5 246.23
PUPITRU CU TELEVIZOR	5 414.40	0.00	0.00	5 414.40	3 102.00	676.80	0.00	3 778.80
SNOWMOBIL MARCA POLARIS MODEL SO8PT7FE	16 655.00	0.00	0.00	16 655.00	12 722.60	2 775.83	0.00	15 498.43
LAPTOP DELL VASTRO 5568 INTEL CORE KABY	2 772.27	0.00	0.00	2 772.27	2 772.27	0.00	0.00	2 772.27
WINDOWS 10 PRO	587.40	0.00	0.00	587.40	587.40	0.00	0.00	587.40
MONODISC ORBIS 200	3 850.29	0.00	0.00	3 850.29	1 732.68	385.02	0.00	2 117.70
SPA-313A	19 747.90	0.00	0.00	19 747.90	7 899.22	1 974.78	0.00	9 874.00
MATURATOARE ELECTRICA TSM ITALIA 135 BT.	85 158.00	0.00	0.00	85 158.00	44 353.01	10 544.78	0.00	54 997.79
CUPA EXCAVARE LATIME 300 MM	2 855.00	0.00	0.00	2 855.00	1 189.50	285.48	0.00	1 474.98
ESPRESSOR AUTOMAT SAECO XELISIS	4 118.65	0.00	0.00	4 118.65	2 451.50	598.38	0.00	3 039.88
CANAPEA DIN CATIFEA GALBENA ROCCO XL WOO	3 046.22	0.00	0.00	3 046.22	1 057.65	253.86	0.00	1 311.51
CANAPEA DIN CATIFEA GALBENA ROCCO XL WOO	3 046.22	0.00	0.00	3 046.22	1 057.65	253.86	0.00	1 311.51
BALUSTRADA LEMN-CABANA STANA TARLE	12 955.40	0.00	0.00	12 955.40	5 398.00	1 295.52	0.00	6 693.52
MOBILIER-"BAR"-CABANA STANA TARLE	14 961.76	0.00	0.00	14 961.76	5 091.10	1 246.80	0.00	6 337.90
REMORCA TIP SANIE ATV/SNOWMOBIL	3 550.00	0.00	0.00	3 550.00	2 840.02	709.98	0.00	3 550.00
BAR SEMIROTUND DE LEMN	28 577.00	0.00	0.00	28 577.00	8 136.45	2 381.40	0.00	10 517.85
SISTEM ANTIEFRACTIE-CASINO SINAIA	15 627.60	0.00	0.00	15 627.60	4 688.28	1 562.76	0.00	6 251.04
TRACTOR TUNS GAZON HUSQVARNA TC 238	15 957.98	0.00	0.00	15 957.98	4 820.67	1 994.76	0.00	6 815.43
MASINA TUNS GAZON LC 253S	2 512.61	0.00	0.00	2 512.61	758.93	314.06	0.00	1 072.99
USA EXTERIOR DIN LEMN DE PIN L2120/985 M	4 740.29	0.00	0.00	4 740.29	1 066.50	474.00	0.00	1 540.50
MICROSOFT WINDOWS PROFESIONAL RETAIL	36.00	0.00	0.00	36.00	24.00	12.00	0.00	36.00
CISTERNA TRACTATA-CARDI	44 100.00	0.00	0.00	44 100.00	17 640.00	8 820.00	0.00	26 460.00
TOYOTA HILUX DOUBLE CAB 2.4D 6MT COMF	134 996.64	0.00	0.00	134 996.64	51 748.68	26 999.34	0.00	78 748.02
SISTEM CCTV-STANA TURISTICA	5 735.70	0.00	0.00	5 735.70	908.20	573.60	0.00	1 481.80
BARIERA ACCES AUTO MOTORLINE SIGMA-X4	5 184.87	0.00	0.00	5 184.87	518.46	345.66	0.00	864.12
CARUCIOR SCULE ALBASTRU ECHIPAT ECO 202	5 099.00	0.00	0.00	5 099.00	2 549.52	1 699.67	0.00	4 249.19
GRUP POMPANT 220V	2 776.47	0.00	0.00	2 776.47	1 233.97	925.50	0.00	2 159.47
AUTOUTILIT.IVECO DAILY 35C16H3.0D CAROSE	217 761.00	0.00	0.00	217 761.00	42 342.44	36 293.52	0.00	78 635.96
DACIA DUSTER 1.3 TCE PRESTIGE	105 922.08	0.00	0.00	105 922.08	24 715.18	21 184.44	0.00	45 899.62
LAMA ZAPADA PRONAR PU S 30HL	29 200.00	0.00	0.00	29 200.00	2 919.96	2 919.96	0.00	5 839.92
APLICA-WALL LAMP WATERLOO TRIPLE VINTAGE	3 250.43	0.00	0.00	3 250.43	325.08	325.08	0.00	650.16
APLICA-WALL LAMP WATERLOO TRIPLE VINTAGE	3 250.43	0.00	0.00	3 250.43	325.08	325.08	0.00	650.16
APLICA-WALL LAMP WATERLOO TRIPLE VINTAGE	3 250.43	0.00	0.00	3 250.43	325.08	325.08	0.00	650.16
APLICA-WALL LAMP WATERLOO TRIPLE	3 250.43	0.00	0.00	3 250.43	325.08	325.08	0.00	650.16

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
VINTAGE								
APARAT DE SUDURA TELMIG. CU REDUCTOR PRE	5 670.00	0.00	0.00	5 670.00	1 134.00	1 134.00	0.00	2 268.00
ASPIRATOR DEWALT+2 ACUMULATORI DEWALT+IN	2 960.00	0.00	0.00	2 960.00	591.96	591.98	0.00	1 183.94
GRUP GENERATOR DE CURENT FG WILSON P88-3	100 902.44	0.00	0.00	100 902.44	5 045.13	6 726.84	0.00	11 771.97
PERIE STRADALA 2150MM (LA BOBCAT)	22 635.24	0.00	0.00	22 635.24	1 697.67	2 263.56	0.00	3 961.23
LAPTOP DELL 15'6 VOSTRO	3 948.73	0.00	0.00	3 948.73	987.21	1 316.25	0.00	2 303.46
GENERATOR MONOFAZIC HUNDAY HY6001	3 036.13	0.00	0.00	3 036.13	151.83	202.44	0.00	354.27
TELEVIZOR SONY 85X95J	10 504.20	0.00	0.00	10 504.20	1 575.63	2 100.84	0.00	3 676.47
LASTRA MARMURA	7 800.00	0.00	0.00	7 800.00	531.81	709.08	0.00	1 240.89
APLICA-WALL LAMP WATERLOO TRIPLE VINTAGE	3 250.43	0.00	0.00	3 250.43	243.81	325.08	0.00	568.89
APLICA-WALL LAMP WATERLOO TRIPLE VINTAGE	3 250.43	0.00	0.00	3 250.43	243.81	325.08	0.00	568.89
APLICA-WALL LAMP WATERLOO TRIPLE VINTAGE	3 250.43	0.00	0.00	3 250.43	243.81	325.08	0.00	568.89
EMONDOR DE INALTIME STIHL	3 360.50	0.00	0.00	3 360.50	746.80	1 120.18	0.00	1 866.98
DISTRIBUTIE ELECTRICA CU MONITORIZARE DI	3 592.44	0.00	0.00	3 592.44	159.68	239.52	0.00	399.20
SCHELA MOBILA	6 669.00	0.00	0.00	6 669.00	648.38	1 111.50	0.00	1 759.88
SISTEM ALL-IN-ONE HP 24-CB1030NQ CU PROC	4 285.71	0.00	0.00	4 285.71	833.35	1 428.60	0.00	2 261.95
CIOCAN ROTOPERCUTOR SDS MAX DEWALT D2577	4 135.00	0.00	0.00	4 135.00	689.16	1 378.32	0.00	2 067.48
QLED ULTRA HD 4K SMART TV 138CM SAMSUNG	2 521.00	0.00	0.00	2 521.00	252.12	504.24	0.00	756.36
BUNDLE MULTIFUNCTIONAL LASER COLOR CANON	10 083.19	0.00	0.00	10 083.19	1 008.30	2 016.60	0.00	3 024.90
SET BAROC-1 CANAPEA/2 FOTOLII	5 252.10	0.00	0.00	5 252.10	218.82	437.64	0.00	656.46
PN PENSARO MASA EXTENSIBILA MERMER/CEVIZ	3 934.92	0.00	0.00	3 934.92	163.98	327.96	0.00	491.94
PN PENSARO BUFET ACIK GRI/PSR MERMER	3 658.26	0.00	0.00	3 658.26	152.40	304.83	0.00	457.23
PN PENSARO VITRINA MARE ACIK GRI/PSR MER	2 841.58	0.00	0.00	2 841.58	118.38	236.76	0.00	355.14
VOLKSWAGEN TRANSPORTER T6	73 500.00	0.00	0.00	73 500.00	5 104.15	12 249.96	0.00	17 354.11
LAPTOP HP PAVILION 15-EG2027NQ CU PROCES	2 689.07	0.00	0.00	2 689.07	373.50	896.37	0.00	1 269.87
MOTONEALTA TAIAT GARD VIU 525 HE 4	3 276.47	0.00	0.00	3 276.47	136.52	409.56	0.00	546.08
ESPRESSOR SANREMO VENEZIA	4 500.00	0.00	0.00	4 500.00	160.71	642.84	0.00	803.55
ESPRESSOR SANREMO VENEZIA	4 500.00	0.00	0.00	4 500.00	160.71	642.84	0.00	803.55
ESPRESSOR SANREMO VENEZIA	4 500.00	0.00	0.00	4 500.00	160.71	642.84	0.00	803.55
CORT PAGODA 6 8X5 M PVC 350GG/MP	3 781.51	0.00	0.00	3 781.51	94.53	378.12	0.00	472.65
FURCI PT PALETI 1MC	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00	150.00	600.00	0.00	750.00
REFULATOR FRUNZE HVA 580 BTS	2 689.08	0.00	0.00	2 689.08	56.02	336.12	0.00	392.14
DRONA DJI PHANTOM 4 RTK SE	11 500.00	0.00	0.00	11 500.00	239.58	2 874.96	0.00	3 114.54
SNOWMOBIL 69 RANGER ALPINE 900 ACE TURBO	104 237.28	0.00	0.00	104 237.28	1 447.74	17 372.38	0.00	18 820.62
CANAPEA EXTENSIBILA	4 411.76	0.00	0.00	4 411.76	40.85	490.20	0.00	531.05
CANAPEA CAT.30	2 731.09	0.00	0.00	2 731.09	25.29	303.48	0.00	328.77
SISTEM AUDIO AURA STUDIO 3 NEGRU	2 520.99	0.00	0.00	2 520.99	0.00	504.24	0.00	504.24
ROBOT CURATARE DOLPHIN DYNAMIC WAVE 100	0.00	15 817.57	0.00	15 817.57	0.00	1 054.48	0.00	1 054.48
BOSE MUSIC AMPLIFIER BLK	0.00	3 017.64	0.00	3 017.64	0.00	352.03	0.00	352.03
SISTEM CONTROL ACCES CU	0.00	7 984.00	0.00	7 984.00	0.00	399.18	0.00	399.18

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
RECUNOASTERE FAC								
MASINA TUNS GAZON LC353AWD	0.00	4 033.61	0.00	4 033.61	0.00	252.12	0.00	252.12
UNIMOG	0.00	54 740.00	0.00	54 740.00	0.00	1 140.42	0.00	1 140.42
SARARITA PRONAR EPT 15 . 12 V, CAPACITAT	0.00	32 500.00	0.00	32 500.00	0.00	338.54	0.00	338.54
LAMA ZBH 2000 MM UNIMOG UX 100	0.00	8 699.16	0.00	8 699.16	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	2 218 524.20	126 791.98	0.00	2 345 316.18	1 030 708.20	291 970.54	0.00	1 322 678.74

Administrator,

Numele si prenumele
DRACEA PETRUTA-IULIANA

Semnatura DRACEA IULIANA-
PETRUTA
Semnat digital de DRACEA IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:45:44
03'00"

Intocmit,

Numele si prenumele
LABES IRINA
Calitatea
II--DIRECTOR ECONOMIC
Nr de inregistrare in organismul profesional

Semnatura LABES IRINA-
DANIELA-ELENA
Semnat digital de LABES IRINA-
DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28 14:33:02 +03'00"



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2024

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURSI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	98 012	0	0	98 012
Cienti (ct.491)	17	98 012	0	0	98 012
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	98 012	0	0	98 012

Administrator.

Numele si prenumele
DRACEA PETRUTA-IULIANA

DRACEA IULIANA-
PETRUTA

Semnat digital de DRACEA
IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:46:10
+03'00'

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit.**

Numele si prenumele
LABES IRINA
Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

LABES IRINA-
DANIELA-ELENA

Semnat digital de LABES IRINA-
DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28 14:33:25
+03'00'

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2024

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat	1	674 497
- rezerva legala	2	40 294
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	317 101
- alte rezerve	5	317 102
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA-IRIANA

DRACEA IULIANA-
PETRUTASemnat digital de DRACEA
IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:46:31
+03'00'

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele

LABES IRINA

Calitatea

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional

-

Semnatura

LABES IRINA-
DANIELA-ELENASemnat digital de LABES
IRINA-DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28 14:33:47
+03'00'

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	9 269 295	10 775 495
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	7 282 388	8 000 509
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	7 282 388	8 000 509
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	1 986 907	2 774 986
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1 980 075	1 863 200
9. Alte venituri din exploatare	9	26 817	38 618
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	33 649	950 404

Administrator,Numele si prenumele
DRACEA PETRUTA-IULIANASemnat digital de DRACEA
IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:46:54
+03:00'
Semnatura PETRUTA

Stampila unitatii

**Intocmit,**Numele si prenumele
LABES IRINA
Calitatea
II--DIRECTOR ECONOMIC
Nr de inregistrare in organismul profesionalSemnat digital de LABES IRINA-
DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28 14:34:08 +03:00'
Semnatura ELENA

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2024

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261.263.265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673.2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671 2675.2676 2678 2679)	4	1 425	1 425	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	1 425	1 425	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	956 843	956 843	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	23 573	23 573	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.442+4426)	10	1 646	1 646	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445 446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	1 249	1 249	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	983 311	983 311	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	114 707	114 707	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 099 443	1 099 443	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizante financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	1 409	1 409	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	1 409	1 409	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	179 903	179 903	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	216 608	216 608	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	466 363	466 363	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	102 856	102 856	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4426)	29	126 550	126 550	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	38 247	38 247	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	22	22	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	1 129 549	1 129 549	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	1 130 958	1 130 958	0	0

Administrator.

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA-IULIANA

DRACEA IULIANA-
IULIANA-PETRUTASemnat digital de DRACEA
IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:47:16

Semnatura

Stampila unitati



Intocmit.

Numele si prenumele

LABES IRINA

Calitatea

II-DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

LABES IRINA
DANIELA-ELENASemnat digital de LABES
IRINA-DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28 14:34:29
+03'00'

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2024)

a) Revenimentele contabile anticipate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale:									
* Legea Contabilitatii nr. 2/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;									
* Ordinul nr. 1402/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizate									
* Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politica si proceduri contabile, actualizate.									
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
* natura:									
* evaluarea efectului asupra activelor si datoritiilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile									
* comentarii relevante									
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabila in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.									
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
f) In cazul reevaluarii imobilizatiilor corporale - detalieri:									
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii:									
* valoarea la cost istoric a imobilizatiilor reevaluate;									
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									
* modificarile rezervei din reevaluare:									
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;									
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;									
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarei astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;									
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.									
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal									
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate									
h) Valoarea prezentata in bilan, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimii valori de piata cunoscuta inainte de data bilantului									
valoarea acestor diferente ca total, pe categorii de active fungibile.									

Administrator,

Dracea Petruta

Intocmit,

Labes Irina

Semnat digital de DRACEA

DRACEA IULIANA-

PETRUTA

IULIANA-PETRUTA

Data: 2025.04.28 14:47:38

+03'00'

Semnat digital de LABES IRINA-

LABES IRINA-

DANIELA-ELENA

Data: 2025.04.28 14:42:28 +03'00'



S.C. SINAIA FOREVER S.R.L.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

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

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;	Nu.	X	nu este cazul		
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;	2332420				
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise/parti sociale	Numar:	233242	Valoare actiuni - 1:	10	Valoare actiuni - 2:
* au fost integral varsate			da		
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;			nu este cazul		
d) actiuni rascumparabile:					
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;			nu este cazul		
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;			nu este cazul		
* valoarea eventualei prime de rascumparare;			nu este cazul		
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
* tipul de actiuni;			nu este cazul		
* numar de actiuni emise;			nu este cazul		
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;			nu este cazul		
* drepturi legate de distributie:			nu este cazul		
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;			nu este cazul		
* perioada de exercitare a drepturilor;			nu este cazul		
* pretul platit pentru actiunile distribuite;			nu este cazul		
f) obligatiuni emise:					
* tipul obligatiunilor emise;			nu este cazul		
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;			nu este cazul		
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:			nu este cazul		
* valoarea nominala;			nu este cazul		
* valoarea inregistrata in momentul platii.			nu este cazul		
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile					
* explicatie;			nu este cazul		

La 31 decembrie 2024 capitalul social in valoare de 2,332,420 lei este format din 233,242 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2022 este detinut de catre urmatoarii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2022 3	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2022 3	Nr parti sociale detinute la 31/12/2022 4	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2022 4
1	Consiliul Orasenesc Sinaia	201.674	95	221624	95
2	SC Transport Urban SRL	10.568	5	11618	5
3					
4					
5					
TOTAL			100%		100%

Administrator,
Draceea Petruta

DRACEA
IULIANA-
PETRUTA

Semnat digital de
DRACEA IULIANA-
PETRUTA
Data: 2025.04.28
14:47:56 +03'00'

Intocmit,
Labes Irina

LABES IRINA-
DANIELA-ELENA

Semnat digital de LABES
IRINA-DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28
14:42:47 +03'00'



S.C. SINAIA FOREVER S.R.L.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2024)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
Valoare contract mandat:	118,351 lei								
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere; Societatea nu are inregistrate astfel de obligatii									
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului; Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.									
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
	* rata dobanzii;								nu este cazul
	* principalele clauze ale creditului;								nu este cazul
	* suma rambursata pana la aceea data;								nu este cazul
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;								nu este cazul
e) salariati:									
							Conducere	5	
							Executie	79	
	* salarii plătite sau de platit, aferente exercitiului;							5751495	
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;							132004	
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.							-	

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2024, comparativ cu cele din anul 2023 au fost urmatoarele:

Lei	2023	2024
Cheltuielile cu salariile personalului	4795200	5751495
Contributia siguratorie de munca	109620	132004
Alte cheltuieli salariale	6394	8349
TOTAL	4.911.214	5.891.848

Salarii plătite sau de plătit aferente exercitiului financiar	Lei	
	2023 (prob)	2024 (net)
total din care, pentru:		
-directori, administratori	97,653	69,227
-directori economici, contabili șefi, sefi servicii/directii	432,876	278,283
-directori adjuncți/ executivi	116,143	84,108
-diferență personal TESA	417,290	500,704
-personal indirect productiv (tehnician, sofer, paznic, sef alim., admin cond.)	1,187,632	514,747
-personal direct productiv (operativ)	2,641,259	4,304,426

Asociatii societatii NU sunt angajati ai societatii, nu au primit imprumuturi de la societate. Societatea are angajati cu norma partiala - in numar de 3,

Administrator,
Dracea Petruta

Intocmit,
Labes Irina

DRACEA
IULIANA-
PETRUTA

Semnat digital de
DRACEA IULIANA-
PETRUTA
Data: 2025.04.28
14:48:17 +03'00'



LABES IRINA -
DANIELA-
ELENA

Semnat digital de LABES
IRINA-DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28
14:43:07 +03'00'

S.C. SINAIA FOREVER S.R.L.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2024**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2817777}{1129549} = 2.49$$

* valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;

* oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2817777 - 424790}{1129549} = 2.12$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{3441457} \times 100 = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{3441457} \times 100 = 0$$

unde:

* capital împrumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{788498}{0} = 0$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

* Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;

* Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității;

* Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{9863708}{424790} = 23.22$$

sau

Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{424790}{9863708} \times 365 = 16$$

* Viteza de rotație a debitorilor-clienți (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{837,190}{10775496} \times 365 = 28$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{172,849}{9863708} \times 365 = 6$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{10775496}{1639931} = 6.57$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{10775496}{2817777} = 3.82$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{788498}{3441457} = 0.23$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{109716}{10775496} \times 100 = 1.02$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{10775496}{85} = 126.77$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{3441457}{109716} \times 100 = 3136.70$$

Administrator,
Dracea Petruta

Intocmit,
Labes Irina

DRACEA IULIANA-
PETRUTA

Semnat digital de DRACEA
IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:48:44
+03'00'

LABES IRINA-
DANIELA-
ELENA

Semnat digital de LABES
IRINA-DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28
14:47:30 +03'00'



ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. SC SINAIA FOREVER SRL - cu sediul in SINAIA, STR. B-DUL CAROL I, NR.2 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala. Societatea a desfasurat activitati de inchiriere spatii, prestari servicii, servicii cazare in localitatea Sinaia din judetul Prahova, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 85 angajati (pe parcursul anului 2024). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.					
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. nu este cazul					
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina. nu este cazul					
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: * proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara; * reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit; * masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale; * impozitul pe profit ramas de plata.					
e) Cifra de afaceri: 10775495					
* pe segmente de activitati		Comert	258346	Servicii	Lucrari
* pe pietele geografice.		Romania		10775495	International
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente: * natura evenimentului; * estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta. g) Explicatii despre valoarea si natura: * veniturilor si cheltuielilor extraordinare; * veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.					
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.					
i) Leasing financiar - informatii: * descriere generala a contractelor semnificative de leasing; * dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.					
1. Leasing financiar - evidentiari: Descriere generala a contractelor importante de leasing:					

* existenta si conditiile optiunilor de returnare sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datori suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentiile:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul

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

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2024 sunt:

* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	114001
* Alte cheltuieli de exploatare	3184
* Alte cheltuieli nedeductibile	17658
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Dobanzi/majorari intarzieri, amenzi, penalitati	0
Total cheltuieli neimpozabile	134843

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



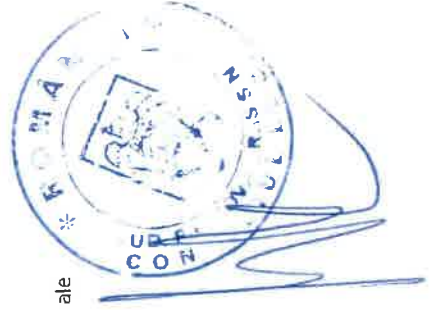
**DRACEA
IULIANA-
PETRUTA**

Semnat digital de
DRACEA IULIANA-
PETRUTA
Data: 2025.04.28
14:49:05 +03'00'

Intocmit
Labes Irina

**LABES IRINA-
DANIELA-ELENA**

Semnat digital de LABES
IRINA-DANIELA-ELENA
Data: 2025.04.28 14:49:51
+03'00'



Sinaia Forever

Bd. Carol I nr. 2, Sinaia, Cod 106100
J 29/988/2010 ; CUI: RO27249969
Tel: 0244/310.808; Fax: 0244/310.806

PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR

Nr. 1792 din data de 21-05-2025

S.C. SINAIA FOREVER S.R.L., având ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, a realizat în anul 2024 o cifra de afaceri de 10 775 495 lei si un profit net de 674 497 lei;

Avand in vedere prevederile OUG 3/2022 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, Adunarea Generala a Asociatilor SC Sinaia Forever SRL, cu sediul in Sinaia, B-dul Carol I, nr.2, intrunita in data de, a aprobat in unanimitate urmatoarele:

Profitul net aferent anului 2024 in valoare de 674.497 se va repartiza astfel:

- Rezerva legala 40.294 lei;
- Dividende in valoare de 317.101 lei, reprezentand 50 % din PROFIT dupa scaderea rezervei legale, astfel:
 - Consiliul Local Sinaia – 301.246 lei
 - Transport Urban Sinaia – 15.855 lei.
- Diferenta de 317.101 lei, ramasa nerepartizata se va repartiza ulterior pe surse propria de finantare.

ASOCIATI,

CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI SINAIA

(prin reprezentant legal)

GHEORGHE VASILE



SC TRANSPORT URBAN SINAIA SRL

(prin reprezentant legal)

MARIA FLORICICA




S.C. SINAIA FOREVER S.R.L. c.f. RO27249969 r.c. J29/988/2010
SINAIA str. BD. CAROL I nr. 2 cod postal 106100 jud. PRAHOVA tel. 0731550056
Capital social 2332420

NR: 1782/20.05.2025

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2024

S.C. SINAIA FOREVER S.R.L., cu sediul în SINAIA str. BD. CAROL I nr. 2 cod postal 106100 jud. PRAHOVA, CUI 27249969, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J29/988/2010, a avut ca obiect principal de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF 107/2025 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 Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2024-31.12.2024, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2024 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 10 653 764 lei, din care:

venituri din exploatare	10 644 880 lei
venituri financiare	8 884 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 9 865 266 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	9 863 708 lei
cheltuieli financiare	1 558 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 788 498 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 114 001 lei.

PROFITUL NET a fost de 674 497 lei, fiind propus pentru repartizarea pe dividende, 50% și restul de 50% pe surse proprii de finanțare.

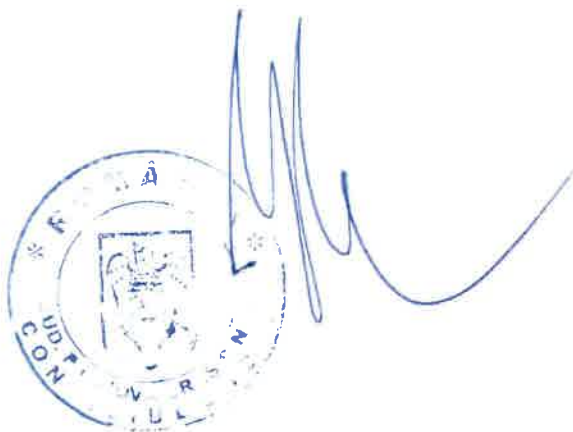
Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plată la Bugetul de stat.

Administrator

DRACEA PETRUTA-IULIANA

DRACEA IULIANA-
PETRUTA

Semnat digital de DRACEA
IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:49:32
+03'00'



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.3^o din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate S.C. SINAIA FOREVER S.R.L.

Judetul PRAHOVA

Adresa SINAIA STR. BD. CAROL I NR. 2 COD POSTAL 106100 JUD. PRAHOVA TEL. 0731550056

Numar din registrul comerului J29/988/2010

Forma de proprietate 27--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat>=50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare propriu sau inchiriate

Cod de identificare fiscala 27249969

Subsemnatul, DRACEA PETRUTA-IULIANA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

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

b) Situatiile financiare 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

DRACEA PETRUTA-IULIANA

DRACEA IULIANA
PETRUTA

Semnat digital de DRACEA
IULIANA-PETRUTA
Data: 2025.04.28 14:45:03
+03'00'



CABINET INDIVIDUAL DE INSOLVENȚĂ – ARAGEA D. ISABELA
Cod Unic de înregistrare: 34694616
Sediul social: mun. Constanța, Strada Traian, nr 35B, jud. Constanța

Raportul auditorului independent

**Către asociatul unic al
Societății SINAIA FOREVER SRL**

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **SINAIA FOREVER SRL**, cu sediul în loc. SINAIA, Bd. Carol I, nr. 2, jud. PRAHOVA, și a fost înființată și înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J29/988/2010, având codul unic de înregistrare fiscală 27249969, identificatorul Unic la Nivel European (EUID) ROONRCJ29/988/2010, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

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

Cifra de afaceri netă:	10.775.495 lei;
Total capitaluri proprii:	3.441.457 lei;
(Activ Net Contabil = ANC)	
Profitul net al exercițiului financiar:	674.497 lei;
Capital social subscris:	2.332.420 lei.

2 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, legea contabilității republicată și cu modificările și completările ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 107/2025 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de Raportare Financiară, care conțin bilanțul, contul rezultatului exercițiului și notele explicative la situațiile financiare individuale pentru anul financiar 2024. Aceste situații financiare constituie declarații ale conducerii, iar responsabilitatea noastră constă în exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare individuale pe baza auditului efectuat.



3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea **„Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare”** din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili inclusiv standardele internaționale de independență (toate împreună denumite **codul IESBA**), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv **Legea**, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform **Codului IESBA**. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale pentru anul financiar 2024, este fără rezerve.

4 Aplicarea procedurilor alternative de audit pentru verificarea soldurilor a oferit informații suficiente pentru confirmarea lor care să ne dea o asigurare rezonabilă că valorile prezentate în situațiile financiare individuale nu conțin erori materiale. Perspectiva continuării activității depinde de modul în care managementul abordează evenimentele și condițiile economice prezente în mediul în care operează Societatea. Menționăm faptul că mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar în legătură cu situațiile financiare individuale ale Societății întocmite la data de 31 decembrie 2024, nefiind numiți pentru realizarea auditului situațiilor financiare consolidate în cazul în care aceasta s-ar impune.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociaților Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare individuale și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

5 Pe parcursul verificărilor efectuate de noi în cursul anului 2024, nu am constatat neconcordanțe cu privire la normele și standardele prin care au fost definite și anume:

- îndeplinesc criteriul de sinceritate în sensul că toate operațiunile au fost corect înregistrate în diferitele evidențe (operativă, financiar contabilă etc.) și au fost preluate în această calitate în situațiile de sinteză;

- exprimă imaginea fidelă, clară și completă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatului exercițiului.

Alte informații - Raportul Administratorului

6 Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

ay



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 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele „Alte informații” și, în acest demers, să apreciem dacă acele „Alte informații” sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare individuale, 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 administratorului, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorului pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare individuale;
- b) Raportul administratorului a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 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.

8 În întocmirea situațiilor financiare individuale, 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.

9 Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

As



Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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

ay



- 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.

12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, 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.

Auditor financiar Aragea Isabela
înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 4066
înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF4066
E-viză anuală seria: 139645

Prin
CABINET INDIVIDUAL DE INSOLVENȚĂ – ARAGEA D. ISABELA



