

Cod 10		BILANT		F10 - pag. 1	
la data de 31.12.2024					
		- lei -			
Denumirea elementului		Nr. rd.		Sold la:	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)		Nr.d. OMF nr 1057/2025		01.01.202431.12.2024	
A		B		12	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZARI NECORPORALE					
1.Cheptuile de constituire (ct.201-2801)		01		00	
2.Cheptuile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)		02		00	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)		03		00	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)		04		00	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)		05		00	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)		06		00	
TOTAL (rd.01 la 06)		07		00	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)		08		9.047.2679.046.597	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)		09		26.28216.986	
3. Alte instalații, utilitaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)		10		00	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)		11		00	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)		12		00	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)		13		00	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)		14		00	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)		15		00	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)		16		00	
TOTAL (rd. 08 la 16)		17		9.073.5499.063.583	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE					
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)		18		00	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)		19		00	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)		20		00	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)		21		00	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)		22		00	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)		23		00	
TOTAL (rd. 18 la 23)		24		00	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)		25		9.073.5499.063.583	
B. ACTIVE CIRCULANTE					

F10 - pag. 2				
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	0	0	0
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	0	0	0
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	0	0	0
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	0	0	0
II. CREAŢŢE				
1. CreaŢŢe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	150.459	133.756	
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	0	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	0	0	0
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	471	22.057	
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	0	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	0	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	150.930	155.813	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	0	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	0	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	0	0	0
IV. CASA ȘI CONTURILE BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	184.599	201.321	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	335.529	357.134	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	0	0	0
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	0	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	0	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	0	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	-2.568	-13	
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	0	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	0	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	0	0	0

F10 - pag. 3				
8. Alte datorii, inclusiv datorităle fiscale și datorităle 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	237.165	256.215	
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	234.597	256.202	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	100.932	100.932	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	9.174.481	9.164.515	
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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	0	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	0	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	0	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	0	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	0	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	29.269	29.269	29.269
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693+ 453***)	63	0	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorităle fiscale și datorităle 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	0	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	29.269	29.269	29.269
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	0	0	
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	0	0	
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	0	0	
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	0	0	
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	106.122	96.156	
Sume de rețut într-o perioadă de pana la un an (din ct. 475*)	71	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	106.122	96.156	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă de pana la un an (din ct. 472*)	74	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	0	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă de pana la un an (din ct. 478*)	77	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	0	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	0	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	106.122	96.156	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	0	0	0

F10 - pag. 4									
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	1	1	1				
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		0	0				
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		0	0				
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		0	0				
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85		1	1				
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		0	0				
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		0	0				
IV. REZERVE									
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		0	0				
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		0	0				
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		0	0				
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		0	0				
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		0	0				
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		0	0				
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		0	0				
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ)	SOLD C	(ct. 117)	96	95	0	0			
	SOLD D	(ct. 117)	97	96	863	863			
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR									
	SOLD C	(ct. 121)	98	97	0	0			
	SOLD D	(ct. 121)	99	98	0	0			
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		0	0	0			
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91+92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100		-862	-862				
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		9.039.952	9.039.952				
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		0	0				
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103		9.039.090	9.039.090				

***)** 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 26/75 la 26/79 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, 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 înțocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor mobile proprietate privată a statului și a depunilor reale supuse inventarierei, cu modificările și completările ulterioare

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

Numele si prenumele

NEGUTESCU CLEMENTIN

Numele si prenumele

DIACONESCU ALINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular

VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)		01	2.447.769	2.575.374
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		01a (301)	0	0
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		04	2.447.769	2.575.374
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		05	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		06	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766+)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)		07	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C		08	0	0
Sold D		09	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)		10	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)		11	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)		12	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)		13	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)		14	14.827	9.966
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)		15	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)		16	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)		17	2.462.596	2.585.340
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)		18	114.456	107.932
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)		19	40.526	16.861
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:		20	53.002	54.279
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)		21a (302)	0	0
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)		22	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)		23	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)		24	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)		25	2.141.966	2.291.008
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)		26	2.062.961	2.198.296

F20 - pag. 2				
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-646)	27	24	79.005	92.712
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	14.827	9.966
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	14.827	9.966
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33j+34+35+36+37)	35	31	97.819	105.297
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	94.872	100.155
11.2. Cheltuieli cu redevințele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	0	0
- cheltuieli cu redevințe (ct. 6121)	38	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	0	0
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)	2.947	5.142
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	0	0
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	54	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	2.462.596	2.585.343
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	3
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46	0	0

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	0	3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	0	3
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	67	54	0	0
- Venituri (ct.786)	68	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	3
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	2.462.596	2.585.343
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	2.462.596	2.585.343
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	0	0
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)	0	0
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)	0	0
— 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)	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCICIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 La rândul 26 (ct.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 (ct.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),

INTOCMIT,

Cod 30

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Numele si prenumele

NEGUTESCU CLEMENTIN

Numele si prenumele

DIAONESCU ALINA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

I. Date privind rezultatul inregistrat

Nr.rd. OMF nr.107/ 2025

Nr. rd.

Nr.unitati

Sume

A

B

1

2

Unitați care au inregistrat profit

01

Unitați care au inregistrat pierdere

02

Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere

03

1

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

0

0

0

Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)

05

0

0

0

- peste 30 de zile

06

0

0

0

- peste 90 de zile

07

0

0

0

- peste 1 an

08

0

0

0

Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)

09

0

0

0

- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate

10

0

0

0

- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate

11

0

0

0

- contribuția pentru pensia suplimentară

12

0

0

0

- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj

13

0

0

0

- alte datorii sociale

14

0

0

0

Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri

15

0

0

0

Obligatii restante fata de alti creditori

16

0

0

0

Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:

17

0

0

0

- contributia asiguratorie pentru munca

17a (301)

0

0

0

Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale

19

0

0

0

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

16

17

Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie

21

16

16

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

0

- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat

23

22

0

Redevență minieră plătită la bugetul de stat

24

23

0

F30 - pag. 2									
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0						
Chiri plătită în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <i>1)</i>	26	25	0						
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , <i>din care:</i>	27	26	0						
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0						
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, <i>din care:</i>	29	28	0						
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0						
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, <i>din care:</i>	31	30	0						
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0						
- subvenții aferente veniturilor, <i>din care:</i>	33	32	0						
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă <i>*)</i>	34	33	0						
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0						
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0						
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, <i>din care:</i>	37	34	0						
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0						
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0						
V. Tichete acordate salariaților	Nr. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)						
A		B	1						
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	62.074						
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0						
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare <i>*)</i>	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024						
A	B	1	2						
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0						
- 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)	0						
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0						
- din fonduri publice	45	40	0						
- din fonduri private	46	41	0						
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0						
- cheltuieli curente	48	43	0						
- cheltuieli de capital	49	44	0						
VII. Cheltuieli de inovare <i>***</i>)	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024						
A	B	1	2						
Cheltuieli de inovare	50	45	0						
- 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)	0						
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024						
A	B	1	2						
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), <i>din care:</i>	52	46	0						

F30 - pag. 3									
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0						
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0						
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <i>din care:</i>	55	47	0						
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0						
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0						
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0						
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0						
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0						
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0						
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <i>din care:</i>	62	52	0						
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0						
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0						
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0						
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0						
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0						
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <i>din care:</i>	68	57	150.459					133.756	
- 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 neafiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0					0	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate 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 afiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0					0	
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0					0	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0					0	
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	21.560					22.057	
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	21.560					22.057	
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0					0	
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	0					0	
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0					0	
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0					0	
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <i>din care:</i>	79	67	0					0	

F30 - pag. 4				
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	0	0
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	0	0
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecodate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 - din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ^{***}	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.730	2.721
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.730	2.721
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	180.869	198.600
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	174.732	192.463
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	799	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.137	6.137
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	289.963	280.987

F30 - pag.5				
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0
- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	0	0
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	136.450	144.954
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	124.244	106.764
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	70.508	49.311
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	53.736	57.453
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	29.269	29.269
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0

F30 - pag.6				
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	0	0
-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	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoritiile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	0	0
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	0	0
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135	0	0
IX. Informații 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	0	0
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	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierei 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	0	0

F30 - pag 7				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A	B		Suma (lei)	Suma (lei)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	X	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145		
- cu capital integral de stat	165	146		
- cu capital majoritar de stat	166	147		
- cu capital minoritar de stat	167	148		
- deținut de regii autonome	168	149		
- deținut de societăți cu capital privat	169	150		
- deținut de persoane fizice	170	151		
- deținut de alte entități	171	152		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regile autonome, din care:	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	2023	2024
A	B			
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0
- către instituții publice locale;	174	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate in perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	2023	2024
A	B			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrative teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0

F30 - pag.8				
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	<i>Nr.rd. OMF nr.107/ 2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2023	2024	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	<i>Nr.rd. OMF nr.107/ 2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2023	2024	
-dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****	<i>Nr.rd. OMF nr.107/ 2025</i>	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	0	0
-creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****	<i>Nr.rd. OMF nr.107/ 2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2023	31.12.2024	
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

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

INTOCMIT,

F30 - pag.9

Numele și prenumele

NEGUTESCU CLEMENTIN

Numele și prenumele

DIACONESCU ALINA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajatori) – 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, șomerii întreprinzători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Regulamentului (UE) 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 redefinite în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art.7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art.11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei V la Regulamentul (UE) nr. 1305/2013 al Comisiei din 17 decembrie 2013 privind veniturile obținute din activitatea agricolă, în sensul că veniturile obținute din activitatea agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013) sunt veniturile obținute de un fermier din activitatea agricolă, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolului 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 al Comisiei din 17 decembrie 2013 privind veniturile obținute din producerea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatărilor sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să aibă natura proprietății fermierului și ca 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.

Once alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), venituri înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii 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 plătite pentru folosirea locului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (piscuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul „datori la 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 „datori 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 datorile 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. 336 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinul ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor mobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierei, 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 versat”, cf. OMF nr.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 versat, înscr. 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. 317/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperărilor.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute			
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾	
				Total	Din care: dezmembrari si casari
A	B	1	2	3	4
Sold final (col.5=1+2-3)					
5					
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X
3.Concesiuni,brevete, licente, marchi comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	207.102	0	0	X
4.Fond comercial	04	0	0	0	X
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	207.102	0	0	X
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	0	0	0	X
2.Constructii	09	9.053.354	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.459.896	0	0	0
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	505.999	0	0	0
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	11.019.249	0	0	0
III.Imobilizari financiare	19	0	0	0	X
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.226.351	0	0	0

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 in 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	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marchi comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	207.102	0	0	207.102
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	207.102	0	0	207.102
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	6.086	671	0	6.757
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.433.615	9.295	0	1.442.910
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	505.999	0	0	505.999
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.945.700	9.966	0	1.955.666
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.152.802	9.966	0	2.162.768

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

Reducerea/eliminarea in 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
Imobilizari necorporale					
1.Chețuiei de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesii,brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active comerciale si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare					
52	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

REPREZENTATUL LÉGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII).

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEGUTESCU CLEMENTIN

Numele si prenumele

DIACONESCU ALINA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Formular VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 1 **107/2025**, "In vederea depunerii situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar **2024** in format hartie si in format electronic sau numai in forma electronica, semnate cu certificat digital calificat, **fașezat cu extensia zip, va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listate la alin(4) din programul de asistență elaborat de Ministerul Finanelor Publice, semnata și scanata dintr-un fișier .tiff**".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF
Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.
În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.
Termenul 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 îndoițoare, 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 OMF 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 OMF 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 corectărilor 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 OMF 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 OMF nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent(A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2024 — raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025—situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați — se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

.....
1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.
2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.
Artific, 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 luate temporar de către acționari/asociați împoziționaleității precum și dobânzile aferente calculate în condițiile legii se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați-conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați -dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.crr.	Cont	Suma
1	1016 SC(+F10L.R101	Alege cont 9.039.951,76 -
2	117 SD(+F10L.R96	Alege cont 862,98 -
3	203 SD(+F10L.R02	Alege cont 25.000 -
4	205 SD(+F10L.R03	Alege cont 17.061,58 -
5	208 SD(+F10L.R03	Alege cont 165.040,76 -
6	211 SD(+F10L.R08	Alege cont 13.400,72 -
7	212 SD(+F10L.R08	Alege cont 9.039.951,76 -
8	213 SD(+F10L.R09	Alege cont 1.459.896,24 -
9	214 SD(+F10L.R10	Alege cont 505.999,13 -
10	2803 SC(+F10L.R02	Alege cont 25.000 -
11	2805 SC(+F10L.R03	Alege cont 17.061,58 -
12	2808 SC(+F10L.R03	Alege cont 165.040,76 -
13	2812 SC(+F10L.R08	Alege cont 6.756,45 -
14	2813 SC(+F10L.R09	Alege cont 1.442.910,4 -
15	2814 SC(+F10L.R10	Alege cont 505.999,13 -
16	401 SC(+F10L.R48	Alege cont -12,53 -
17	411 SD(+F10L.R31	Alege cont 133.755,62 -
18	421 SC(+F10L.R52	Alege cont 105.671,41 -
19	427 SC(+F10L.R52	Alege cont 2.183 -
20	4281 SC(+F10L.R52	Alege cont 37.100 -
21	431 SC(+F10L.R52	Alege cont 49.311 -
22	436 SC(+F10L.R52	Alege cont 4.497 -
23	4382 SD(+F10L.R34	Alege cont 22.057 -
24	4423 SC(+F10L.R52	Alege cont 42.163,94 -
25	441 SC(+F10L.R52	Alege cont 13.411 -
26	4481 SC(+F10L.R52	Alege cont 1.878 -
27	451 SC(+F10L.R50	Alege cont 29.269,38 -
28	475 SC(+F10L.R70	Alege cont 96.155,74 -
29	512 SD(+F10L.R40	Alege cont 198.599,67 -
30	531 SD(+F10L.R40	Alege cont 2.720,56 -
31	602 RD(+F20.R17	Alege cont 107.931,76 -
32	603 RD(+F20.R18	Alege cont 16.861,31 -
33	605 RD(+F20.R19	Alege cont 54.279,11 -
34	611 RD(+F20.R32	Alege cont 22.102,56 -
35	613 RD(+F20.R32	Alege cont 5.016,33 -
36	624 RD(+F20.R32	Alege cont 13.678,75 -
37	625 RD(+F20.R32	Alege cont 5.247,02 -
38	626 RD(+F20.R32	Alege cont 6.232,47 -
39	627 RD(+F20.R32	Alege cont 4.449,78 -
40	628 RD(+F20.R32	Alege cont 43.427,35 -
41	635 RD(+F20.R316	Alege cont 5.142,06 -

42	641 RD(+F20.R23	Alege cont 2.074.622 -
43	642 RD(+F20.R23	Alege cont 123.674 -
44	645 RD(+F20.R24	Alege cont 45.312,42 -
45	646 RD(+F20.R24	Alege cont 47.400 -
46	6811 RD(+F20.R306	Alege cont 9.965,97 -
47	704 RC(+F20.R02	Alege cont 1.709.617,64 -
48	708 RC(+F20.R02	Alege cont 865.756,35 -
49	758 RC(+F20.R13	Alege cont 9.965,93 -
50	766 RC(+F20.R47	Alege cont 2,97 -
51	1011 SC(+F10L.R81	Alege cont 1 -
		+