



Nr. 66331 10. 04. 2025

NOTĂ

privind avizarea și înaintarea în vederea aprobării de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare anuale ale Minprest Serv S.A. întocmite pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31.12.2024, însoțite de raportul auditorului financiar, raportul administratorilor, raportul comitetului de nominalizare și remunerare precum și repartizarea profitului net înregistrat în anul 2024

1. Subiectul supus avizării/aprobării

Situațiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024, respectiv Bilanț, Contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere cu un număr de 10 note de fundamentare și prezentarea repartizării profitului net în sumă de 366.573,99 lei înregistrat în anul 2024 pentru a fi înaintate spre avizare Consiliului de Administrație și aprobare de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

2. Temei legal

- Legea societăților nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Actul constitutiv al Minprest Serv S.A.;
- Ordin nr. 107 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală
- Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

3. Necesitate/opportunitate

Situațiile financiare au drept scop prezentarea informațiilor utile în luarea deciziilor economice pentru o gamă largă de utilizatori cum ar fi: acționarii, asociații, creditorii, clienți, salariați, autoritățile publice,

Prevederile art. 6, pct. 6.2.14 din Contractul de Mandat al Directorului General " prezintă Consiliului de Administrație, la încheierea exercitiului financiar, la termenele și în condițiile impuse de legislația în vigoare, atât bilanțul contabil și contul de profit și pierdere, certificate prin raportul auditorului, cât și raportul anual, întocmit în conformitate cu prevederilor legate în vigoare purtând întreaga responsabilitate pentru corectitudinea și completitudinea acestor materiale "

Prevederile art. 7, litera c) și d) din Contractul de Mandat al administratorilor Minprest Serv S.A.

- "c) sa pregateasca si sa supuna aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor situatiile financiare pentru anul precedent, precum si raportul privind situatiile financiare;
- d) sa faca recomandari Actionarilor cu privire la distribuirea profitului;"

Necesitatea aprobării distribuirii dividendului conform Legii 31/2011 a societăților republicată.

Art. 67. -

(1) Cota-parte din profit ce se plătește fiecărui asociat constituie dividend.

(2) Dividendele se distribuie asociaților proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat, opțional trimestrial pe baza situațiilor financiare interimare și anual, după regularizarea efectuată prin situațiile financiare anuale, dacă prin actul constitutiv nu se prevede altfel. Acestea se pot plăti în mod opțional trimestrial în termenul stabilit de adunarea generală a asociaților sau, după caz, prin legile speciale, regularizarea diferențelor rezultate din distribuirea dividendelor în timpul anului urmând să se facă prin situațiile financiare anuale. Plata diferențelor rezultate din regularizare se face în termen de 60 de zile de la data aprobării situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat. În caz contrar, societatea datorează, după acest termen, dobândă penalizatoare calculată conform art. 3 din Ordonanța Guvernului nr. 13/2011 privind dobânda legală remuneratorie și penalizatoare pentru obligații bănești, precum și pentru reglementarea unor măsuri financiar-fiscale în domeniul bancar, aprobată prin Legea nr. 43/2012, cu completările ulterioare, dacă prin actul constitutiv sau prin hotărârea adunării generale a acționarilor care a aprobat situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat nu s-a stabilit o dobândă mai mare.

(3) Nu se vor putea distribui dividende decât din profituri determinate potrivit legii.

și a Ordonanței nr. 64/2001

(4⁵) Repartiția profitului, conform alin. (1), se aprobă odată cu situațiile financiare anuale."

4. Prezentarea generală a subiectului

Informațiile financiare au fost extrase din evidența contabilă întocmită de Minprest Serv S.A. la data de 31 decembrie 2024, în conformitate cu standardele de contabilitate aplicabile (OMFP 1802/2014), precum și a Legii 82/1992 – legea contabilității.

Principiile de bază și caracteristicile calitative ce stau la baza întocmirii situațiilor financiare anuale sunt:

- 1) continuitatea activității - prevede întocmirea situațiilor financiare pornind de la ipoteza că entitatea își va continua în mod normal funcționarea cel puțin pe o perioadă de 12 luni din data raportării fără intenția sau necesitatea de a-și lichida sau reduce în mod semnificativ activitatea. În cazul în care situațiile financiare nu se întocmesc conform principiului continuității activității trebuie prezentată baza de întocmire a situațiilor financiare și motivul pentru care entitatea nu poate să-și continue activitatea;*
- 2) contabilitatea de angajamente - impune recunoașterea elementelor situațiilor financiare, cu excepția elementelor situației fluxurilor de numerar, pe măsura apariției acestora, indiferent de momentul încasării/plății de numerar sau compensării în altă formă;*
- 3) separarea patrimoniului și datoriilor - prevede prezentarea în situațiile financiare doar a informațiilor despre patrimoniul și datoriile entității, care trebuie contabilizate separat de patrimoniul și datoriile proprietarilor și ale altor entități;*
- 4) necompensarea - constă în prezentarea distinctă în situațiile financiare a activelor și datoriilor, veniturilor și cheltuielilor. Compensarea reciprocă a activelor și datoriilor sau a veniturilor și*

cheltuielilor nu se admite, cu excepția cazurilor în care compensarea este permisă de Standardele Naționale de Contabilitate;

5) *consecvența prezentării* - prevede menținerea modului de prezentare și de clasificare a elementelor în situațiile financiare de la o perioadă de gestiune la alta, cu excepția cazurilor când:

a) în urma unei modificări semnificative în natura activității entității sau în urma unei analize a indicatorilor situațiilor financiare, este mai relevantă o altă prezentare sau clasificare a elementelor situațiilor financiare ținând cont de metodele și procedeele politicilor contabile elaborate conform SNC "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile, erori și evenimente ulterioare";

Astfel Minprest Serv SA a întocmit pentru anul 2024, situațiile financiare potrivit reglementarilor aplicabile.

5. Concluzii

În concluzie, supunem avizarea și înaintarea în vederea aprobării de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare anuale ale Minprest Serv S.A. întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024, însoțite de raportul auditorului financiar, raportul administratorilor, raportul comitetului de nominalizare și remunerare precum și repartizarea profitului net înregistrat în anul 2024

Profitul net în valoare de 366.573,99 lei înregistrat la data de 31.12.2024 va fi repartizat conform art. 1 alin. (1) literele b), f) și g), din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 "privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome" după cum urmează:

DESTINAȚIA PROFITULUI	SUMA (lei)
Profit net de repartizat:	366.573,99
a) - Rezerva legală	0
b) - Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	17.319,00
Profitul contabil rămas după deducerea sumelor repartizate conform prevederilor legale	349.254,99
f) - Dividende minim 50%	174.627,50
g) - Alte rezerve sursă proprie de finanțare	174.627,49

Director General,
Pop-Manta Remus Cătălin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

Compartiment Juridic
Pupăzan Adela

Tip situație financiară: BL

Bifați numai dacă este cazul:

☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

☐ Sucursala

☐ GE - grupuri de interes economic

☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An ☒ Semestru ☐ Anul 2024

Suma de control 400.000

Entitatea: MINPREST SERV SA

Adresa

Județ: Gorj Sector: Localitate: ROVINARI

Strada: Nr. 263 Bloc: Scara: Ap: Telefon: 0253371513

Număr din registrul comerțului: 2002000298186 Cod unic de înregistrare: 14814483

Forma de proprietate: 27-Societăți cu capital de stat și privat autohton (capital de stat >=50%) Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442):

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 8425-Activ de luptă împ. incendiilor și de prev. a acestora

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): 8425-Activ de luptă împ. incendiilor și de prev. a acestora

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☐ Entități de interes public

Raportări anuale

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total 5.553.573

Capital subscris 400.000

Profit/ pierdere 366.574

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

Numele și prenumele: POP-MANTA REMUS-CATALIN

Semnătură:

Numele și prenumele: NICULESCU ANA MARIA

Calitatea: 11-DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit: SC AUDIT SERV PROIECT SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS: FA11920X

CIF/ EUI: 3204818

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU

Semnătura:

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
(Formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col.B)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	641.752	563.028
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	447.119	348.946
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	4.400	3.301
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	1.093.271	915.275
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	1.093.271	915.275
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	126.436	112.042
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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	247	247
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	126.683	112.289
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	8.054.832	9.061.239
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	537.901	687.493
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	8.592.733	9.748.732
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	2.836.030	3.776.754
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	11.555.446	13.637.775
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	10.575	11.419
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	10.575	11.419
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	321.068	219.118
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	6.593.119	8.064.539
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.914.187	8.283.657
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.651.834	5.365.537
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	5.745.105	6.280.812
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		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65	180.966	
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	141.911	716.811
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	322.877	716.811
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	6.250	10.428
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	6.250	10.428
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	6.250	10.428
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	400.000	400.000

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	400.000	400.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	290.785	206.648
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	80.000	80.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.797.494	4.043.791
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.877.494	4.123.791
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri 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	319.733	473.879
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	527.966	366.574
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		17.319
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.415.978	5.553.573
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-54-68-79)	104	103	5.415.978	5.553.573

*) 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 și cuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

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

INTOCMIT.

Numele și prenumele

POP-MANTA REMUS-CATALIN

Numele și prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Semnătura

Calitatea

1 - 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
(Formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col. 2)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	58.240.666	67.853.126
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	58.240.666	15.101.476
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	58.240.666	67.853.126
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
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. 766-1)		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	169.085	145.210
Sold D	09	08	0	0
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	119.002	201.180
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	1.250	3.684
-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	58.528.753	68.199.516
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	978.013	1.093.705
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	392.949	399.645
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	64.071	64.591
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	27.662	30.179
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	20.860	14.832
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	54.135.840	63.178.180
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	52.919.504	61.801.396

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	22	24	1.216.336	1.376.784
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	284.362	238.568
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	284.362	238.568
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	11.262	26.762
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	25.026	30.733
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	13.764	3.971
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.912.245	2.257.602
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	417.726	495.661
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33		16.474
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)		16.474
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)	1.379.394	1.624.932
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	115.125	120.535
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entități care au un statut general și care mai au în derulare contracte de leasing (rd. 44+45)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	81.542	393.934
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	322.877	928.877
- Venituri (ct.7812)	54	41	241.335	534.943
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	57.860.284	67.652.987
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	57	43	668.469	546.529
- Pierdere (rd. 42 - 16)		44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)		45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	1.430	1.907
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	1.430	1.907
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		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	1.430	1.907
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	58.530.183	68.201.423
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	57.860.284	67.652.987
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	669.899	548.436
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	79	66	141.933	181.862
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	65a 104		
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 105		
— 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 107		
24. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	527.966	366.574
- 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),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POP-MANTA REMUS-CATALIN

Numele și prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col. 6)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	366.574	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați 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 si 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 creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	18			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	19			
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	1.082		1.091
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	1.131		1.147
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			
- 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 *)	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		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- 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	311.327	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	275.838	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	35.489	
V. Tichete acordate salariaților		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		40	37	6.747.650
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alți 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 (18)		
- 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 (9)		
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		
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 părți 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	8.279.156	9.281.204
- creanțe comerciale în relație 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		
- creanțe comerciale în relație 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 afiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	59 (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	60	3.149	24.148
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	61	9.953	10.616
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	62	492.040	673.557
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	63	425.137	637.934
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	64	66.903	35.623
- subvenții de încasat(ct.445)	76	65		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	66		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	67		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	68		

- 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 neîncasate 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	41.741	273.833
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	54.312	35.414
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct. 453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473+4662)	85	73	54.312	35.414
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' prezentând 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 nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (323)		
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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	2.996	1.148
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.996	1.148
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 88+90)	101	87	2.823.058	3.757.878
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.823.058	3.757.878
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd. 93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	6.905.346	8.283.657

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (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 mai mare sau egală cu 1 an) (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	150	1.316
- 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	321.068	219.118
- 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	1.849.147	2.242.847
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	4.734.981	5.735.291
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	1.470.659	1.826.074
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.888.891	3.560.921
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114	307.998	251.407
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct. 4481)	131	115	67.433	96.889
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (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		85.085
-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		
-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 (511)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (514)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	400.000	400.000
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd. GMF nr. 107/2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	49.320	49.320
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd. GMF 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		
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. GMF nr. 107/2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor :		140		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
				Suma (lei)	% %	Suma (lei)	% %
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) %, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	150	141		400.000	X	400.000	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		380.000	95,00	380.000	95,00
- 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		20.000	5,00	20.000	5,00
- deținut de persoane fizice	170	151					
- deținut de alte entități	171	152					
		Nr. rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A				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					
- către instituții publice centrale;	173	154					
- către instituții publice locale;	174	155					
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156					
		Nr. rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A				2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157					
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158					
- către instituții publice centrale	178	159					
- către instituții publice locale	179	160					
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161					
- 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	184		
- 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 reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	472.425	228.979
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 a)	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	171		
- inundații	193	172		
- secetă	194	173		
- alunecări de teren	195	174		

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

POP-MANTA REMUS-CATALIN

NICOLESCU ANA MARIA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 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. 595/2012 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 intră în sfera de reglementare contabilă a Băncii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesiune de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statul 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 (RUE) 1307/2013, în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garanțare 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 13 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.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri, contribuțiilor și impozitelor aferente, ...

Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea lucrărilor de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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 înscrise 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 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 înscrise 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 initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				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				X	
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				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	403.075			X	403.075
2.Constructii	09	564.233	35.390			599.623
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.182.182	25.182	22.808	22.808	2.184.556
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	34.213				34.213
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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	3.183.703	60.572	22.808	22.808	3.221.467
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.183.703	60.572	22.808	22.808	3.221.467

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare în 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 necorporale	23				
Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	28.675	10.773		39.448
2.Constructii	28	296.881	103.341		400.222
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.735.063	123.355	22.809	1.835.609
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	29.813	1.100		30.913
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	2.090.432	238.569	22.809	2.306.192
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.090.432	238.569	22.809	2.306.192

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 si amenajari 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 imobilizari 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 OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

POP-MANTA REMUS-CATALIN

NICOLESCU ANA MARIA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr de înregistrare în 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 format electronic, 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, institutelor 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 instanțări 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 cuprinse în bilanțurile 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 455.31 „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 întocmesc la nivelului 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 împrumutate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzi aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455.1 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 455.8 „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/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	

-

+

MINPREST SERV SA

Nota 1
ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2024

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizare și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2024	Cresteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2024	Sold la 01.01.2024	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2024
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Chelt. de constituire și dezvoltare ct. 201+203								
Alte imobilizări ct. 205+207+208								
Avansuri și imobilizări corporale ct. 4094								
Terenuri ct. 211	403.075	0	0	403.075	28.675	10.773		39.448
Construcții ct. 212	564.233	35.399	0	599.632	296.881	103.341		400.222
Instalații tehnice și masini ct. 213	2.182.182	25.182	22.808	2.184.556	1.735.063	123.355	22.809	1.835.609
Alte instalații, utilaje și mobilier ct. 214	34.213	0		34.213	29.813	1.100		30.913
Avansuri și imobilizări corporale, necorectate	0	0		0				0
Imobilizări financiare				0				0

Director General,
Pop Maria Remus Catalin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

PROVIZIOANE SI AJUSTĂRI

1. PROVIZIOANE

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 1 IANUARIE 2024	Transferuri		SOLD LA 31 DECEMBRIE 2024
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	105.161	229.033	317.227	16.967
Provizioane pentru pensii și obligatii similare - componenta variabilă DG	15.900	0	15.900	0
Provizioane pentru pensii și obligatii similare - componenta variabilă CA	20.850	0	20.850	0
Provizioane pentru terminarea contractului de munca	180.966	0	180.966	0
Alte provizioane	0	699.844	0	699.844
Total	322.877	928.877	534.943	716.811

Notă:

La 31.12.2024 contul 151 „Provizioane” prezinta un sold total de 716.811 lei, astfel:

- 16.967 lei - provizion pentru garantie buna executie aferenta contractului de lucrări nr. 1551/CEOSM/2020 încheiat cu S. Complexul Energetic Oltenia S.A.;

- 699.844 lei - provizion constituit pentru concedii de odihna neefectuate.

2. AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE

DENUMIRE AJUSTARE	SOLD LA 1 IANUARIE 2024	Transferuri		SOLD LA 31 DECEMBRIE 2024
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	233.660	0	0	233.660
Ajustări pentru deprecierea creanțelor- debitori diverși	7.828	16.818,79	3.971	20.676
Total	241.488	16.818,79	3.971	254.336

Notă:

La sfârșitul exercițiului financiar s-au înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor înregistrate în contul de debitori diverși în suma de 16.818,79 lei, astfel:

- 1.774,33 lei – debitor Giorgi Gabriel Giorgian, dosar nr. 1238/95/2023;
- 15.044,46 – debitor Velican Vasile, dosar 6706/318/2023.

Director General,
Pop Manta Remus Catalin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN ANUL 2024

Repartizarea profitului net înregistrat la data de 31.12.2024 în valoare de 366.573,99 lei se va efectua conform art. 1, alin. (1) literele b), f) și g), din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 "privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome".

Art. 1

(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) (.....)

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

f) minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor și societăților cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome

DESTINAȚIA PROFITULUI	SUMA (lei)
Profit net de repartizat:	366.573,99
a) - Rezerva legală	0
b) - Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege (art. 22 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal)	17.319,00
Profitul contabil rămas după deducerea sumelor repartizate conform prevederilor legale	349.254,99
f) - Dividende minim 50%	174.627,50
g) - Alte rezerve sursă proprie de finanțare	174.627,49
Profit nerepartizat	-

Suma de 174.627,49 lei va constitui sursă proprie de finanțare și a fost stabilit ca diferență între profitul net de repartizat și profitul propus a fi repartizat pe destinațiile prevăzute de OUG 64/2001.

Director General,
Pop Manta Remus Cătălin

Director economic,
Nicolescu Ana Maria

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
ÎN ANUL 2024

Nr. crt	INDICATOR	EXERCITIUL 2023	EXERCITIUL 2024
1	Cifra de afaceri neta	58.240.666	67.853.126
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	52.634.660	61.444.295
3	Cheltuieli activități de bază	50.776.832	59.248.339
4	Cheltuieli activități auxiliare		
5	Cheltuieli indirecte de producție	1.857.828	2.195.956
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	5.606.006	6.408.831
7	Cheltuieli de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administrație	5.225.624	6.208.692
9	Alte venituri din exploatare	288.087	346.390
10	Rezultatul din exploatare (rd6-rd7-rd8+rd9)	668.469	546.529

Director General,
Pop Maria Remus CatalinDirector Economic,
Nicolescu Ana Maria

SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

CREANȚE	Sold la 31.12.2024 (col.2+col.3)	Termen de lichiditate		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
0	1	2	3	
Total creanțe din care:	10.003.068	10.003.068	-	
Alte creanțe imobilizate	13.696	13.696	-	
Furnizori-debitori	32	32	-	
Clienți	9.281.171	9.281.171	-	
Alte creanțe în legatură cu personalul	10.616	10.616	-	
Alte creanțe sociale	637.934	637.934	-	
Creanțe în legatură cu bugetul statului-impozit profit	34.968	34.968	-	
TVA neexigibilă	655	655	-	
Debitori diverși	23.996	23.996	-	

DATORII	Sold la 31.12.2024 (col.2+col.3+col.4)	Termen de exigibilitate			
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani	
0	1	2	3	4	
Total datorii, din care:	8.283.657	8.283.657			
Garantii bună execuție terți	1.316	1.316			
Furnizori	184.121	184.121			
Furnizori de imobilizări	34.997	34.997			
Personal-salarii datorate	1.467.185	1.467.185			
Drepturi de personal neridicate	713	713			
Retineri	156.136	156.136			
Alte datorii în leg. cu personalul	618.813	618.813			
Contribuția de asigurări sociale	1.817.360	1.817.360			
Contribuție asiguratorie pentru munca	295.551	295.551			
Alte datorii și creanțe sociale	8.714	8.714			
TVA de plată	2.948.147	2.948.147			
Impozit pe venituri de natura salariilor	317.223	317.223			
Fonduri speciale-taxă și varsăminte asimilate	251.407	251.407			
Alte datorii și creanțe cu bugetul statului	96.889	96.889			
Creditori diverși	3.700	3.700			
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	81.385,00	81.385,00			

Director General,
Pop Manta Remus Catalin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

Nota 6

Principii, politici și metode contabile

MINPREST SERV SA a organizat și condus contabilitatea patrimoniului în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și O.M.F.P. nr.1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile pentru situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate precum și Ordinul nr. 107 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, oferind astfel o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Se respecta principiile prevăzute de reglementările menționate, respectiv:

- principiul contabilității de angajamente – efectele tranzacțiilor și a altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul este încasat sau plătit;
- principiul continuității activității - entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichiditate sau reducere semnificativă a activității;
- principiul permanenței metodelor – politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul;
- principiul prudenței – la întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea trebuie realizate pe o bază prudentă;
- principiul independenței exercitiului;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv;
- principiul intangibilității – bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent;
- principiul necompensării – orice compensare între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

Prin Hotărârea nr. 2 adoptată în ședința Consiliului de Administrație din data de 15 februarie 2018 a fost aprobat Manualul de politici contabile al Minprest Serv S.A..

Politicile contabile folosite de MINPREST SERV SA asigură furnizarea de informații relevante pentru luarea deciziilor de conducere ale activității interne de exploatare, și credibile în sensul că prezintă fidel situația financiară a întreprinderii.

Contabilitatea se ține în cadrul unui serviciu distinct, condus de Directorul Economic, prin care se asigură furnizarea de documente care să ofere o imagine fidelă a patrimoniului, situației financiare și rezultatului exercițiului.

Elaborarea posturilor cuprinse în bilanț în condiții de profit și pierdere s-au efectuat în conformitate cu principiile contabile, neexistând abateri de la acestea.

Evaluarea patrimoniului s-a făcut în moneda națională. La ieșirea stocurilor s-a folosit aceeași metodă pe tot parcursul exercițiului financiar, respectiv primul intrat – primul ieșit (FIFO).

Metoda de amortizare folosită pentru imobilizări este cea liniară.

Societatea are ca obiect de activitate prestări de servicii. Valoarea acestora nu a fost influențată de dobânzi, deoarece societatea nu a contractat credite cu persoane fizice sau juridice.

Director General,
Pop Manta Remus Catalin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

Participații și surse de finanțare

MINPREST SERV SA este o societate pe acțiuni, cu un capital social subscris de 400.000 lei din care este vărsat până la data de 31.12.2024 întreaga sumă de 400.000 lei.

Număr de acțiuni - 4.000

Valoare nominală - 100 lei

Tipul acțiunilor - nominative

Acționari:

CE OLTENIA	:	3.800 acțiuni - 95%
Sindicatul miniere:		150 acțiuni - 3,75%
SC Initiativa Grup SRL		25 acțiuni - 0,625%
SC Rosind Impex SRL		25 acțiuni - 0,625%

MINPREST SERV SA nu deține acțiuni și obligațiuni pe piața bursei.

Director General,
Pop Manta Remus Catalin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

În cursul anului 2024, MINPREST SERV SA a funcționat cu un număr mediu de salariați de 1091 persoane. Salarizarea personalului de execuție și de conducere s-a efectuat în regie proprie, respectiv în funcție de timpul lucrat și salariul de încadrare.

Administratorii au fost remunerați cu o indemnizație lunară în suma de 2.780 lei/luna iar secretarul Consiliului de Administrație a fost remunerat cu o indemnizație de 10% din salariu directorului general.

În cursul anului 2024, nu au fost acordate avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

Cheltuieli cu personalul	63.178.180 lei, astfel:
- salarii și indemnizații din care:	61.801.396 lei
- cheltuieli de mandat pentru director	239.543 lei
- cheltuieli cu CA și secretar CA	207.180 lei
- cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	6.748.939 lei
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială, din care:	1.376.784 lei
- cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru muncă	1.238.929 lei
- alte cheltuieli de protecție socială	129.172 lei
 - Câștig mediu:	 4.696 lei

Director General,
Pop Manta Remus Cătălin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

Nota 9

ANALIZA ȘI CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI 2024

1. Indicatori de lichiditate

$$\text{a) Lichiditatea curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{13.637.775}{8.283.657} = 1,64$$

$$\text{b) Lichiditate Imediată} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri-Creante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3.776.754}{8.283.657} = 0,45$$

2. Indicatori de risc

$$\text{Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{5.553.573} \times 100 = 0$$

3. Indicatori de activitate

$$\text{a) Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{67.853.126}{915.275} = 74,13$$

$$\text{b) Viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{67.853.126}{14.564.469} = 4,65$$

4. Indicatori de profitabilitate

$$\text{Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profitul înainte de platii dobanzii și a imp. Profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{548.436}{5.553.573} = 0,09$$

Director General,
Pop Maria Remus Cătălin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

NOTA 10
ALTE INFORMATII

MINPREST SERV SA ROVINARI s-a infiintat in anul 2002, ca o societate pe actiuni cu capital mixt. Actionarii sunt :

- CE OLTENIA SA – societate cu capital de stat – 95% din actiuni;
- Sindicatele miniere – capital privat – 5% din actiuni;

Sediul societatii – Rovinari, loc. Virt, nr. 263. Societatea are in structura 3 sectoare de activitate prestari servicii, astfel:

- Secția Craiova- Turceni
- Secția Rosia-Rovinari
- Secția Motru- Jilt.

care presteaza urmatoarele servicii la unitatile miniere din zonele respective :

- Servicii de curatenie, servicii de interventie pentru stingerea incendiilor, servicii de intretinere instalatii sanitare si tamplarie, servicii de intretinere si reparatii linii CF, servicii de asistenta ramura miscare si tractiune, intretinere cai ferate uzinale si district linii, servicii de curatare si descarcare a carbunelui din vagoane, servicii de prestari lucrari de mentenanta agregate energetice, servicii de reparatii centrale termice cu cazane electrice, servicii de deratizare, dezinsectie, dezinfectie.

Sectiile nu isi conduc evidenta proprie.

Principalii beneficiari ai serviciilor prestate de MINPREST SERV SA sunt:

- Complexul Energetic Oltenia, cu subunitatile sale;
- Societatea Electrocentrale Craiova;
- Societatea Nationala de Transport Feroviar CFR Calatori;
- Alte institutii si societati;

In anul 2024, unitatea a inregistrat profit, astfel:

- | | | |
|----------------------|---|----------------|
| 1. Venituri totale | – | 68.201.423 lei |
| 2. Cheltuieli totale | – | 67.652.987 lei |
| 3. Profit brut | – | 548.436 lei |

Director General,
Pop Manta Remus Cătălin

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2024 pentru:

Entitate: MINPREST SERV SA

Judetul : 18- GORJ

Adresa : ROVINARI, Loc VIRT, NR.263

Numarul din registrul comertului : J2002000298186

Forma de proprietate : 27 - societate cu capital de stat si priat autohton (capital social de stat peste 50%)

Activitatea principala : 8425 – Activitati de lupta impotriva incendiilor si de prevenire a acestora

Codul unic de inregistrare : 14814483

Administratorul societatii MINPREST SERV SA isi asuma raspunderea pentru situatiile financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca :

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

Director General,
Pop Manta Remus Cătălin

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2024

lei

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	67.522.530	79.764.679
Incasari provenite din onorarii, comisioane si alte venituri	523.164	784.288
Plati catre furnizori de bunuri si prestatorii de servicii	2.481.321	2.276.440
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	33.228.988	38.560.721
T.V.A platit	9.070.335	11.982.050
Impozit pe profit platit	394.675	216.830
Alte impozite si taxe	21.008.487	25.998.051
Alte cheltuieli, dobanzi platite, chirii, deplasare, etc.	236.488	298.032
Numerar net din activitati de exploatare	1.625.400	1.216.843
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	84.210	33.218
Comisioane platite	17.811	22.656
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Numerar net din activitati de investitii	-102.021	-55.874
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen scurt si lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende platite	470.535	228.063
Numerar net din activitati de finantare	-470.535	-228.063
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	1.052.844	932.906
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1.773.210	2.826.054
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	2.826.054	3.758.960

DIRECTOR GENERAL
POP-MANTU REMUS-CATALIN

DIRECTOR ECONOMIC
NICOLESCU ANA MARIA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2024

Denumirea elementului	Sold la 31 decembrie 2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2024
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	400.000					400.000
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare	290.785	0		84.137		206.648
Rezerve legale	80.000					80.000
Alte rezerve	3.797.494	246.297				4.043.791
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	389.742	84.137				473.879
Acțiuni proprii						0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită		0				0
Rezultatul reportat provenit din adaptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 39 ¹						0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						0
						0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene						0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	527.965	68.212.371		68.373.762		366.574
Repartizarea profitului						17.319
Total capitaluri proprii	5.415.978	68.542.804	0	68.387.890	0	5.553.573

DIRECTOR GENERAL,
POP-MANTA REMUS-CATALIN

DIRECTOR ECONOMIC,
NICOLESCU ANA MARIA