



JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BORS
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI BORS



HOTARAREA Nr. 87
Din 30.04.2025

privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 la SC TRANS PREST SERV BORS SA , societate la care comuna Bors este unic asociat/ actionar

In baza referatului de aprobare a proiectului de hotarare , initiat de catre primarul comunei Bors

Având în vedere rapoartele de specialitate nr. 2335 din 30.04.2025 întocmit de către Compartimentul Buget și avizul favorabil al Comisiei de specialitate ,

In conformitate cu prevederile ;

- art. 28 din Legea nr. 82/1991 legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- art.194 lit. a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

Având in vedere prevederile art. 129 alin 2 lit. a , alin 4 lit. d , art. 139 alin 1 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 , privind Codul Administrativ ,

Consiliului local al comunei Bors , cu 13 voturi „pentru ”

HOTARASTE

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare la data de 31.12.2024, la SC TRANS PREST SERV BORS SA , conform anexelor, parte integranta din prezenta .

Art. 2. Se aproba raportul auditorului financiar pentru anul 2024 la SC TRANS PREST SERV BORS SA , conform anexei , parte integranta din prezenta .

Art. 3. Se aproba raportul administratorilor pentru anul 2024 la SC , conform anexei , parte integranta din prezenta .

Art. 4. Profitul brut in valoare de 3575 Lei va fi repartizat astfel :
50% dividende , 50% ramane nerepartizat.

Art. 5. Se mandateaza reprezentantii comunei Bors in AGA sa voteze „pentru ” aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 la SC TRANS PREST SERV BORS SA , conform art. 1-4

Art. 6. Prezenta se comunica cu :

- INSTITUTIA PREFECTULUI – JUDEȚUL BIHOR
- PRIMARUL COMUNEI BORS
- SC TRANS PREST SERV BORS SA
- Se publica in Monitorul Oficial Local

PRESEDINTE DE SEDINTA
CONSILIER
NAGY MÁTÉ ENIKŐ

Nagy-Mate



CONTRASEMNEAZA
SECRETAR GENERAL
Zbarcea Adrian Daniel

51002_A1.0.0 07.02.2025 Tip situație financiară : BL

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2024**

Suma de control 90.000

Entitatea S.C.TRANS PREST SERV BORS SA

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate BORS

Strada BORS Nr. 200 Bloc Scara Ap. Telefon 0259/316155

Număr din registrul comerțului J05/989/2010 Cod unic de inregistrare 2 7 2 2 1 3 8 0

Forma de proprietate 12--Societati cu capital integral de stat Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 8130 Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 8130

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

Entități mijlocii, mari si 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 si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		175.410
Capital subscris		90.000
Profit/ pierdere		3.113

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

Numele si prenumele CSER ATTILA

SEMNĂTURA

INTOCMIT,

Numele si prenumele KAKOCZ EMILIA

Calitatea 12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

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 si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit S.C AUDITE CONTPREST SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 431/2023 CIF/ CUI 5 2 7 7 6 5 8

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

Audite Contprest S.R.L.

Capital social 638 RON
Cont IBAN RO69CECEBH0101RON0110484 – CEC Bank
Oradea
R.C. J05/414/1994, C.I.F. RO 5277658
Str. T. Vladimirescu nr. 54, Oradea
E-mail audit_lacatusana@yahoo.com,
Web www.auditecontprest.ro
Tel/fax +40359/800.813

af

C.A.F.R.

Numar autorizatie:

431

Data emiterii:

16 09.2003

TRANS PREST SERV
Nr. 109/01.04.2025

RAPORTUL

AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

CU PRIVIRE LA

**SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE
ALE**

S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A.

BORS , nr. 200

J05/496/2003 -C.U.I. 11121504

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2024

- ÎN ATENȚIA -

ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A.** care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. intră sub incidența Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, este o unitate de interes public. Ca urmare situații financiare anuale, la 31 decembrie 2024 trebuie auditate.

Ca urmare situații financiare anuale, la 31 decembrie 2024 cuprind:

1. bilanț (cod 10);
2. cont de profit și pierdere (cod 20);
3. situația modificărilor capitalului propriu;
4. situația fluxurilor de trezorerie;
5. note explicative la situațiile financiare anuale de la 1-10;

- 6.formularul "Date informative" (cod 30)
7.formularul "Situatia activelor imobilizate" (cod 40).

Situatiile financiare mentionate se refera la:

Rezultatele economice, respectiv pozitia financiară și performanța financiară a societății pot fi sintetizate astfel:

Indicatori	2023	2024	2024/ 2023
	Lei	Lei	%
Total capitaluri proprii	215.671	175.410	81,33
Rezultat net (profit)	86.747	3.113	3,6
Cifra de afaceri	1.749.408	1.798.082	102,78

Administratorul societății declară că nu este pericolul intreruperii activitatii economice in perioada urmatoare, aceasta își va putea continua activitatea în conditii de profitabilitate, și prin urmare, situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază a opiniei noastre de audit.

2. În opinia noastră, situațiile financiare anuale ale **S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A.**, la data de 31 decembrie 2024, oferă sub toate aspectele semnificative o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a rezultatului financiar, în conformitate cu prevederile Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile individuale si consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si a Legii 162/2017. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenti fata de **S.C TRANS PREST SERV BORS S.A.** , conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.



4. Alte informatii – Raportul administratorilor, conformitatea acestuia cu situațiile financiare

Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat in sedinta AGA impreuna cu situatiile financiare , dar nu face parte din cadrul situatiilor financiare. Opinia noastra cu privire la situatiile financiare ale S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. , nu acopera Raportul administratorilor si nici informatiile cuprinse in Nota 10 de la Bilantul Contabil.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la **31 decembrie 2024**, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale,.

Si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2024 cu privire la S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

5. Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

5.1 Conducerea S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. este responsabila pentru intocmirea. situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera



necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

5.2 Conducerea executivă a S.C TRANS PREST SERV BORS S.A.. a fost asigurată în anul 2024 de către : D-I CSER ATTILA în calitate de Director Executiv și de dna Kakocz Emilia în calitate de Contabil Șef.

5.3 În intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

5.4 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A..

6. Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A..
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.



- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina S.C. TRANS PREST SERV BORS S.A. să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu, prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre altele aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Confirmăm ca:

- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

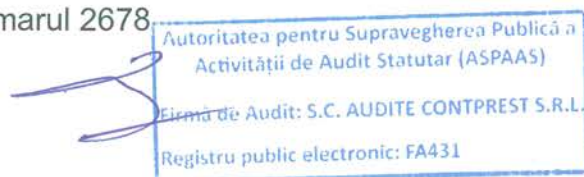
In numele S.C. AUDITE CONTPREST S.R.L.:

înregistrată la ASPAS- Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 431/2003

LACATUS FLORIN MIRCEA

Auditor financiar înregistrat la
ASPAS- Camera Auditorilor
Financieri din România cu
numărul 2678

Oradea, sediu 01.04.2025



S.C.TRANS PREST SERV BORS SA c.f.RO27221380 r.c.J05/989/2010
BORS str. BORS nr. 200 cod postal 417075 jud. BIHOR tel. 0259/316155
Capital social 90000

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2024

S.C.TRANS PREST SERV BORS SA, cu sediul în BORS str. BORS nr. 200 cod postal 417075 jud. BIHOR, CUI 27221380, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J05/989/2010 , a avut ca obiect principal de activitate activitati de intretinere peisagistica.

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile și completările ulterioare, și ale OMF 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2024-31.12.2024, având la baza înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2024 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 1 798 215 lei, din care:

venituri din exploatare	1 798 082 lei
venituri financiare	133 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 1 794 640 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	1 794 640 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 3 575 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 462 lei.

PROFITUL NET a fost de 3 113 lei, fiind propus pentru repartizarea pe dividende.

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



.C. TRANS PREST SERV BORS S.A.

C.I.F. RO 27221380

JUDETUL BIHOR

COM. BORS NR. 200.

RAPORT DE GESTIUNE

În urma desfășurării activității în perioada 01.01.2024- 31.12.2024 S.C. TRANS PREST SERV BORS SA. A înregistrat următoarea situații fianacia-contabilă:

Venituri din exploatare	1.798.082 lei
Venituri financiare	133 lei
Venituri extraordinare	0 lei
TOTAL VENITURI	1.798.215 lei

Cheltuieli din exploatare	1.795.102 lei
Cheltuieli financiare	0 lei
Cheltuieli extraordinare	0 lei
TOTAL CHELTUIELI	1.795.102 lei

În urma desfășurării obiectului de activitate societatea a înregistrat un **Profit de =3.113**

ADMINISTRATOR ,
CSER ATTILA



TRANS PREST SERV BORS S.A.
Sat. Borș, Comuna Borș, nr. 200, Județul Bihor
CUI 27221380, J05/989/2010

Hotărârea AGOA nr. 4 / 31.03.2025

Având în vedere următoarele:

Prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile art. 29 indice 1 și următoarele din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile art. 111 litera 2 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicata, cu modificările și completările ulterioare;

Calitatea UAT Comuna Borș de acționar unic al societății TRANS PREST SERV BORȘ S.A. și ținerea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății la data de 31.04.2025 la sediul societății, legal constituită încă de la prima convocare,

MEMBRII AGA

Hotărâsc cu unanimitate de voturi:

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al SC Trans Prest Serv Borș SA, conform Anexa nr. 2.

Art.2. Se aproba Raportul Auditorului Financiar Independent cu privire la situațiile financiare anuale al SC Trans Prest Serv Borș SA pentru anul 2024.

Membri AGA:

dl. Bocsardi Erno – Consilier Local



dl. Bor Levente – Consilier Local



ALTE INFORMAȚII

S.C.TRANS PREST SERV BORS SA a fost înființată în anul 2010 având următoarea structura a acionariatului:

Actionar	Numar de actiuni	Capital social	Pondere %
Comuna Bors	90	90.000	100%

S.C. TRANS PREST SREV BORS SA are sediul social în Com Bors, nr.200 jud.Bihor, si are un singur punct de lucru, si anume:

- Comuna Bors nr.200 ,Jud Bihor;

Societate nu are filiale , întreprinderile asociate sau întreprinderi în care se deține titluri de participare strategice .

Societatea are ca obiect principal de activitate : "Activitai intretinere peisagistica", cod CAEN.8130,completat cu obiectul secundar de activitate : - „Lucrari de vopsitioie , zugraveli si montari de geamuri” Cod CAEN.4334,

- „Alte lucrari de finisare” Cod CAEN 4339,

- „Comercializarea combustibililor fazoși, prin conducte” Cod CAEN 3529,

- „ Distribuirea combustibililor fazoși, prin conducte” Cod CAEN.3522,

- „Alte activități de curățenie ” Cod CAEN 8129,

- „Alte lucrari de instalații penrtu vonstrucții ” Cod CAEN 4329,

- „Lucrari de pregatire a terenului ” Cod CAEN 4312,

- „Lucrari de demolare a construcțiilor ” Cod CAEN.4311,

- „Lucrari de construcții a cladirilor rezidențiale si nerezidențiale” Cod CAEN 4120,

- „Producția de energie electrica” Cod CAEN 3511,

- „Distribuție energie electrica” Cod CAFN 3513,

- „Comercializarea energiei electrice” Cod CAEN 3514,

- „Transportul elergie electrice” Cod CAEN 3512

Contabilitatea societății este ținută în limba română și în moneda națională.

În cursul anului societatea a realizat un profit din activitatea de exploatare în valoare de 3.575 lei si a înregistrat impozit pe profit în valoare de 462 lei, rezultând un profit net in valoare totala de 3.113 lei.

La 31.decembrie 2024, Societatea nu dispune de scrisori de garanție bancară esmisă de baci sau alte datorii contingente și nu are angajamente primite.

Societatea nu este parte a unor acțiuni în instanță.

Unitatea are primite utilaje în custodie pentru care a făcut lista de inventariere care a fost trimisa la proprietar.

Unitatea are mijloace fixe primite in folosinte care sunt inventariate și înregistrate contul în afara bilanțului nr. 8038.1 în suma de 1.562.152,35 lei și obiecte de inventar în folosință care sunt inventariate și înregistrate contul în afara bilanțului nr . 8039.1 în suma de 66.633,23 lei

ADMINISTRATOR,



INTOCMIT

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2024

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LAPTOP HP 15.6	2 745.76	0.00	0.00	2 745.76	2 745.76	0.00	0.00	2 745.76
PLACA COPMPACTOA RE CU REZERVOR APA LUM	3 202.51	0.00	0.00	3 202.51	1 067.52	1 067.52	0.00	2 135.04
MOTOBURGHIU PAMANT	5 652.44	0.00	0.00	5 652.44	2 826.24	2 826.20	0.00	5 652.44
MOTOCOASA	3 655.46	0.00	0.00	3 655.46	609.24	609.24	0.00	1 218.48
MOTOCOSA	3 655.46	0.00	0.00	3 655.46	609.24	609.24	0.00	1 218.48
MOTOCOASA	3 655.46	0.00	0.00	3 655.46	609.24	609.24	0.00	1 218.48
APARAT DE SUDURA HYPER	0.00	5 775.00	0.00	5 775.00	0.00	1 203.13	0.00	1 203.13
MULTIFUNCTIONAL LASER COLOR CANON IMAGER	0.00	12 500.00	0.00	12 500.00	0.00	1 041.66	0.00	1 041.66
Total general:	22 567.09	18 275.00	0.00	40 842.09	8 467.24	7 966.23	0.00	16 433.47

Administrator,

Numele si prenumele :	
	CSER ATTILA

Intocmit,

Numele si prenumele :	KAKOCZ EMILIA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura



Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2024

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

Administrator,Numele si prenumele :
CSER ATTILA**Intocmit,**Numele si prenumele : KAKOCZ EMILIA
Calitatea : 12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura



Stampila unitatii



Semnatura



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2024

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,Numele si prenumele :
CSER ATTILA

Semnatura



Stampila unitatii

**Intocmit,**Numele si prenumele : KAKOCZ EMILIA
Calitatea : 12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional: -

Semnatura



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 749 408	1 798 082
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	1 602 889	1 747 843
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	1 602 889	1 747 843
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	146 519	50 239
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	46 914	46 797
9. Alte venituri din exploatare	9	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	99 605	3 442

Administrator,

Numele si prenumele :

CSER ATTILA

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

KAKOCZ EMILIA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2024

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	0	0	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	8 100	8 100	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	901	901	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	44	44	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	9 045	9 045	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	9 045	9 045	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	265	265	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	93 327	93 327	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	35 273	35 273	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	5 625	5 625	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	134 490	134 490	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	134 490	134 490	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

CSER ATTILA

Intocmit,

Numele si prenumele :

KAKOCZ EMILIA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2024

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
- natura;
 - motivele;
 - evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- f) in cazul reevaluarii imobilizariilor corporale:
- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
 - valoarea la cost istoric a imobilizariilor reevaluate;
 - tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
 - modificarile rezervei din reevaluare:
 - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
 - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
 - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
 - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele :

CSER ATTILA

Semnatura



Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

KAKOCZ EMILIA

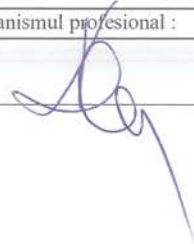
Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2024

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

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

Administrator,**Intocmit,**

Numele si prenumele :		Numele si prenumele :	KAKOCZ EMILIA
	CSER ATTILA	Calitatea :	12--CONTABIL SEF
		Nr. de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura



Semnatura

Stampila unitatii

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2024

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
- rata dobanzii;
 - principalele clauze ale creditului;
 - suma rambursata pana la acea data;
 - obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariatii:
- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
 - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
 - cheltuieli cu asigurarile sociale;
 - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele :	
	CSER ATTILA

Intocmit,

Numele si prenumele :	KAKOCZ EMILIA	
Calitatea :	12--CONTABIL SEF	
Nr. de inregistrare in organismul profesional :	-	

Semnatura



Stampila unitatii



Semnatura



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	0.00
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	0.00
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

CSER ATTILA

Intocmit,

Numele si prenumele :

KAKOCZ EMILIA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Stampila unitatii



Semnatura



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2024

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
 - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
 - impozitul pe profit ramas de plata.
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
 - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) In cazul unui leasing financiar, locatarul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
 - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
 - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
 - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
 - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
- n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
- p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele :	CSER ATTILA
-----------------------	-------------

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	KAKOCZ EMILIA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: S.C.TRANS PREST SERV BORS SA

Judetul: BIHOR

Adresa: BORS STR. BORS NR. 200 COD POSTAL 417075 JUD. BIHOR TEL. 0259/316155

Numar din registrul comertului: J05/989/2010

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 27221380

Subsemnatul, CSER ATTILA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

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

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

CSER ATTILA



Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	07/07/2025	Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2024
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		
		Suma de control	90.000

Entitatea	S.C.TRANS PREST SERV BORS SA					
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Bihor		BORS			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	BORS	200				0259/316155

Număr din registrul comerțului	J05/989/2010	Cod unic de înregistrare	2 7 2 2 1 3 8 0
Forma de proprietate	Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
12--Societati cu capital integral de stat			

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)	Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
8130	8130

<input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	<input type="radio"/> Raportări anuale
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="radio"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități	<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
?	<input type="checkbox"/> 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 prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:	Capitaluri - total	175.410
	Capital subscris	90.000
	Profit/ pierdere	3.113

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),	INTOCMIT,
Numele și prenumele	Numele și prenumele
CSER ATTILA	KAKOCZ EMILIA
_____	Calitatea
_____	12--CONTABIL SEF
_____	Nr.de înregistrare în organismul profesional
_____	_____
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
	CIF/CUI membru CECCAR

AUDITOR	_____
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>
S.C AUDITE CONTPREST SRL	Viorica Garai Digitally signed by Viorica Garai Date: 2025.04.29 09:35:26 +03'00'
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS	_____
431/2023	Semnătura electronica
CIF/ CUI	_____
_____ 5 2 7 7 6 5 8	
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
	Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	14.100	12.950
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		11.458
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	14.100	24.408
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	14.100	24.408
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	26	5.069	13.979
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		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	5.069	13.979
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31		
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	3.065	9.045
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	3.065	9.045
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	316.942	262.468
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	325.076	285.492
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		265
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	123.505	134.225
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	123.505	134.490
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	201.571	151.002
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	215.671	175.410
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		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	90.000	90.000

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	90.000	90.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	15.079	15.257
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.079	15.257
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	28.832	67.219
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	86.747	3.113
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	4.987	179
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	215.671	175.410
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	215.671	175.410

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CSER ATTILA

Semnătura



Numele și prenumele

KAKOCZ EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.749.408	1.798.082
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.749.408	1.798.082
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	1.749.408	1.798.082
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	1.749.408	1.798.082
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^f)		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		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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		
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		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	1.749.408	1.798.082
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	333.727	389.673
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	1.800	4.529
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19		2.829
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		2.829
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		12
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	1.260.725	1.342.858
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	1.210.618	1.288.039

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	50.107	54.819
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	6.637	7.966
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	6.637	7.966
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	46.914	46.797
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	24.623	30.340
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	21.931	15.921
- 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)		
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)	360	536
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		
- Cheltuieli cu dobanzii 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	1.649.803	1.794.640
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	99.605	3.442
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	137	133
- 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	137	133
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		
HELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	137	133
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	1.749.545	1.798.215
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.649.803	1.794.640
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	99.742	3.575
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	12.995	462
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)		
1. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct.695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	86.747	3.113
- 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 si prenumele

CSER ATTILA



Semnătura

CSER ATTILA

Numele si prenumele

KAKOCZ EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

KAKOCZ EMILIA

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

Denumirea activitatii economice înregistrată în Registrul Comerțului

- 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		3.113	
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				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi 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 contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	20		18	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	23		22	
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 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- 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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	101.978	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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 caror 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		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	3.065	9.045
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	3.065	8.100
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		945
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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 legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	1.650	627
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.650	627
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	322.244	267.038
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	322.244	267.038
- 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	123.505	134.490

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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		265
- 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	53.094	55.835
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	70.411	78.390
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	32.713	35.406
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	37.698	42.984
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-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 în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	90.000	90.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	90.000	90.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
_cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
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		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	90.000	X	90.000	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				
- 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	90.000	100,00	90.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite 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 participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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 participării 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	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul 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)		43.374
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
X. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CSER ATTILA

Semnatura



Numele si prenumele

KAKOCZ EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul 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 X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR 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, arci 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 și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	19.821	5.775			25.596
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.746	12.500			15.246
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	22.567	18.275			40.842
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	22.567	18.275		X	40.842

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 immobilizari	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				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23				
4.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				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.721	6.925		12.646
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	2.746	1.042		3.788
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	8.467	7.967		16.434
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	8.467	7.967		16.434

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CSER ATTILA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

KAKOCZ EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din 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.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/comaniile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

– se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercitiul 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 exercitiul 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 entitățile 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.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455 1 „Acționari/ asociați -conturi curente”, respectiv contul 455 8 „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.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 893963237 din 29.04.2025

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-893963237-2025** din data de **29.04.2025** pentru perioada de raportare 12 2024 pentru CIF: 27221380

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	90 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90 000.00	0.00	90 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	15 078.55	0.00	178.73	0.00	178.73	0.00	15 257.28	0.00	15 257.28
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	43 373.50	110 592.69	0.00	0.00	43 373.50	81 760.36	43 373.50	110 592.69	0.00	67 219.19
121	PROFIT SI PIERDERE	1 739 416.42	1 685 752.74	142 445.45	199 221.86	1 881 861.87	1 798 227.24	1 881 861.87	1 884 974.60	0.00	3 112.73
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	4 987.00	4 987.00	178.73	0.00	178.73	4 987.00	5 165.73	4 987.00	178.73	0.00
Total sume clasa 1		1 787 776.92	1 906 410.98	142 624.18	199 400.59	1 925 414.10	1 885 153.33	1 930 401.10	2 105 811.57	178.73	175 589.20
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	25 596.33	0.00	0.00	0.00	5 775.00	0.00	25 596.33	0.00	25 596.33	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	15 245.76	0.00	0.00	0.00	12 500.00	0.00	15 245.76	0.00	15 245.76	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	11 928.64	0.00	717.41	0.00	6 924.57	0.00	12 646.05	0.00	12 646.05
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	3 440.20	0.00	347.22	0.00	1 041.66	0.00	3 787.42	0.00	3 787.42
Total sume clasa 2		40 842.09	15 368.84	0.00	1 064.63	18 275.00	7 966.23	40 842.09	16 433.47	40 842.09	16 433.47
3022	COMBUSTIBILI	104 516.79	81 230.42	0.00	11 789.49	104 516.79	93 019.91	104 516.79	93 019.91	11 496.88	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	163.61	163.61	163.61	163.61	163.61	163.61	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	320 447.74	320 447.74	15 991.59	13 509.23	332 096.24	333 956.97	336 439.33	333 956.97	2 482.36	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	4 529.41	4 529.41	0.00	0.00	4 529.41	4 529.41	4 529.41	4 529.41	0.00	0.00
381	AMBALAJE	0.00	0.00	0.00	0.00	-726.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 3		429 493.94	406 207.57	16 155.20	25 462.33	440 579.76	431 669.90	445 649.14	431 669.90	13 979.24	0.00
401	FURNIZORI	624 364.35	624 364.35	32 969.15	33 233.85	657 333.50	657 598.20	657 333.50	657 598.20	0.00	264.70
4111	CLIENTI	1 902 653.38	1 893 053.38	237 064.43	246 664.43	2 139 717.81	2 139 717.81	2 139 717.81	2 139 717.81	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	1 087 749.29	1 143 196.89	94 428.00	94 715.00	1 182 177.29	1 186 061.00	1 182 177.29	1 237 911.89	0.00	55 734.60
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	7 328.71	7 328.71	0.00	0.00	7 328.71	6 136.00	7 328.71	7 328.71	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	550.00	600.00	0.00	50.00	550.00	600.00	550.00	650.00	0.00	100.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	284 184.00	309 213.00	24 778.00	24 608.00	308 962.00	310 362.00	308 962.00	333 821.00	0.00	24 859.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	121 760.00	132 527.00	10 530.00	10 310.00	132 290.00	133 583.00	132 290.00	142 837.00	0.00	10 547.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	24 427.00	26 516.00	2 134.00	2 131.00	26 561.00	26 688.00	26 561.00	28 647.00	0.00	2 086.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	9 201.00	1 101.00	0.00	0.00	6 136.00	1 101.00	9 201.00	1 101.00	8 100.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	12 995.00	11 632.00	0.00	462.00	12 995.00	462.00	12 995.00	12 094.00	0.00	-901.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4423	TVA DE PLATA	224 081.00	243 937.37	19 909.00	35 326.06	243 990.00	260 623.36	243 990.00	279 263.43	0.00	35 273.43
4426	TVA DEDUCTIBILA	77 627.46	77 627.46	4 057.32	4 057.32	81 684.78	81 684.78	81 684.78	81 684.78	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	302 924.76	302 924.76	39 383.38	39 383.38	342 308.14	342 308.14	342 308.14	342 308.14	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	376 466.89	377 999.66	43 484.40	41 907.93	419 951.29	419 907.59	419 951.29	419 907.59	43.70	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	73 051.00	78 872.00	6 007.00	5 811.00	79 058.00	79 216.00	79 058.00	84 683.00	0.00	5 625.00
457	DIVIDENDE DE PLATTI	43 373.50	43 373.50	0.00	0.00	43 373.50	43 373.50	43 373.50	43 373.50	0.00	0.00
Total sume clasa 4		5 172 737.34	5 274 267.08	514 744.68	538 659.97	5 684 417.02	5 689 422.38	5 687 482.02	5 812 927.05	8 143.70	133 588.73
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	2 869 989.81	2 692 477.84	296 672.47	207 146.51	2 844 418.10	2 899 624.35	3 166 662.28	2 899 624.35	267 037.93	0.00
5311	CASA IN LEI	14 188.00	13 410.79	6 000.00	6 150.00	18 538.00	19 560.79	20 188.00	19 560.79	627.21	0.00
5328	ALTE VALORI	61 410.00	68 295.00	6 885.00	5 197.50	75 247.50	73 492.50	68 295.00	73 492.50	-5 197.50	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		2 950 587.81	2 779 183.63	309 557.47	218 494.01	2 943 203.60	2 997 677.64	3 260 145.28	2 997 677.64	262 467.64	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	81 230.42	81 230.42	11 789.49	11 789.49	93 019.91	93 019.91	93 019.91	93 019.91	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	163.61	163.61	163.61	163.61	163.61	163.61	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	282 307.30	282 307.30	14 158.23	14 158.23	296 465.53	296 465.53	296 465.53	296 465.53	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	4 529.37	4 529.37	0.00	0.00	4 529.37	4 529.37	4 529.37	4 529.37	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	2 829.48	2 829.48	0.00	0.00	2 829.48	2 829.48	2 829.48	2 829.48	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	12.18	12.18	0.00	0.00	12.18	12.18	12.18	12.18	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENITE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILILE	15 920.83	15 920.83	0.00	0.00	15 920.83	15 920.83	15 920.83	15 920.83	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	1 620.00	1 620.00	0.00	0.00	1 620.00	1 620.00	1 620.00	1 620.00	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	600.00	600.00	0.00	0.00	600.00	600.00	600.00	600.00	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	534.29	534.29	78.36	78.36	612.65	612.65	612.65	612.65	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	22 063.41	22 063.41	5 443.63	5 443.63	27 507.04	27 507.04	27 507.04	27 507.04	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	536.00	536.00	0.00	0.00	536.00	536.00	536.00	536.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	1 091 346.00	1 091 346.00	94 715.00	94 715.00	1 186 061.00	1 186 061.00	1 186 061.00	1 186 061.00	0.00	0.00
642	CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	96 780.00	96 780.00	5 197.50	5 197.50	101 977.50	101 977.50	101 977.50	101 977.50	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	20 889.00	20 889.00	7 242.00	7 242.00	28 131.00	28 131.00	28 131.00	28 131.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	24 557.00	24 557.00	2 131.00	2 131.00	26 688.00	26 688.00	26 688.00	26 688.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	6 901.60	6 901.60	1 064.63	1 064.63	7 966.23	7 966.23	7 966.23	7 966.23	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	462.00	462.00	462.00	462.00	462.00	462.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		1 652 656.88	1 652 656.88	142 445.45	142 445.45	1 795 102.33	1 795 102.33	1 795 102.33	1 795 102.33	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	1 598 868.45	1 598 868.45	199 213.82	199 213.82	1 798 082.27	1 798 082.27	1 798 082.27	1 798 082.27	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	124.75	124.75	8.04	8.04	132.79	132.79	132.79	132.79	0.00	0.00
Total sume clasa 7		1 598 993.20	1 598 993.20	199 221.86	199 221.86	1 798 215.06	1 798 215.06	1 798 215.06	1 798 215.06	0.00	0.00
Totaluri:		13 633 088.18	13 633 088.18	1 324 748.84	1 324 748.84	14 605 206.87	14 605 206.87	14 957 837.02	14 957 837.02	325 611.40	325 611.40

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]