

Bifati numarul daca este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GE - grupuri de interes economic ☐ Acti net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		ST002_A100 07.02.2025 Tip situație financiară: RL ☒ An ☐ Semestru Anul 2024													
				Surse de conturi: 169.580													
Entitatea: ICSTIRML SA CRAIOVA																	
Adresa	Audit: Sector: Localitate: CRAIOVA																
	Strada: Nr.: Bloc: Scara: Ap.: Telefon:																
	UNPFI: Nr.:																
Număr din registrul comerțului: J16/3261/1992		Cod unic de înregistrare: 3 7 3 0 5 4 9															
Formă de proprietate:		Cod LUI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17443):															
34-Industria prelucrătoare																	
Activitatea predominantă (cod și denumire clasă CAEN): 7112-Activ.de inginerie si consultanta tehnica legate de aerospa		Activitatea predominantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): 7112-Activ.de inginerie si consultanta tehnica legate de aerospa															
Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic.) ☒ Entități mijlocii mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☒ Entități de interes public Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997 ☐ 2. persoanele juridice afiliate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanele juridice străine cu sedii în Spațiul Economic European, care au locul de exercițiu și locul de activitate în România ☐ ?																	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">Indicatori :</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 40%; text-align: right;"></td> </tr> <tr> <td>Capitaluri - total</td> <td></td> <td style="text-align: right;">153.927</td> </tr> <tr> <td>Capital subscris</td> <td></td> <td style="text-align: right;">169.580</td> </tr> <tr> <td>Profit/ pierdere</td> <td></td> <td style="text-align: right;">-153.103</td> </tr> </table>						Indicatori :			Capitaluri - total		153.927	Capital subscris		169.580	Profit/ pierdere		-153.103
Indicatori :																	
Capitaluri - total		153.927															
Capital subscris		169.580															
Profit/ pierdere		-153.103															
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSONA CARE ARE OBLIGAȚIA CĂȘTIGĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele: GOREI GHEORGHE Semnătura: INTOCMIT, Numele și prenumele: AUDITCONF SERBAN SRL Către: 12-PERSONE JURIDICE AUTOMIZATE, MEMBRE OCOCAR Nr.de înregistrare în organismul profesional: A14220 Semnătura: Semnătura devine vizibilă după o validare corectă.																	
(Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale) ☒ DA ☐ NU (Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale) ☐ DA ☒ NU AUDITOR Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit: PENCU IULIA CRISTINA Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS: 5423/09.09.2018 CFI/CUI: 4 3 2 0 4 0 3 0 Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cancelă? ☐ DA ☒ NU Formular VALIDAT																	

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (Formulele de calcul se referă la Mușet, din codul)	Nr. rd. 089 la 107 2023	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. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	534	445
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	07	534	445
II IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	9.517	9.517
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	22.842	13.889
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări 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 și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	32.359	23.406
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 imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	3.895	1.415
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	3.895	1.415
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	36.788	25.266
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	22.199	22.302
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	22.199	22.302
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	73.242	12.223
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 creațe (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	256.830	259.283
5. Capital subscris și revărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (401)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	330.072	271.506
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)	38	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	159.270	157.136
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	511.541	450.944
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	31.172	57.935
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. 1683+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	194.425	256.282
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	225.997	314.217
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	285.944	136.727
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	322.732	161.993
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Imprumuturile 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	15.702	8.066
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	15.702	8.066
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	169.580	169.580

2. Capital subscris nevădat (ct. 1011)	81	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	82		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	85	169.580	169.580
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	87	21.345	21.345
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	88	33.916	33.916
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	90	3.941.787	3.941.787
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	91	3.975.703	3.975.703
Acțiuni proprii (ct. 109)	92	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0	0
	SOLD D (ct. 117)	96	3.527.093	3.859.598
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	97	0	0
	SOLD D (ct. 121)	98	332.505	153.103
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	100	307.030	153.927
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) a	102	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	103	307.030	153.927

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Scutirea se face la acest rând și trebuie din contul 2075 la 2079 reprezentând avantajele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte similare, precum și alte creanțe încobilitate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către rețeaua câmpurilor la care incidente prezenta Declarație Ministerul Finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget și finanțe pentru aprobarea frecvențelor privind înregistrarea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprii și a statului și a drepturilor reale asupra imobilelor, cu înalțările și completările ulterioare.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GORECI GHEORGHE

Semnătura

Numele și prenumele

AUDITCONT SERBAN SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE-MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organism

A14220

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd. DMF nr.187/2013	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
<i>(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.016.727	954.895
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (201)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (210)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	1.016.727	954.895
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânda înregistrată de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ²)		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	0	
Sold D	09	08	54.037	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	52.516	
-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	1.005.206	954.895
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	62.283	46.674
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	258	498
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	32.268	32.260
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	27.455	27.945
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	520.148	554.724
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	497.631	528.927

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	22.517	25.797
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	8.800	9.218
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (900)	8.800	9.218
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	713.060	463.832
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	697.705	444.944
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (607)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (508)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (509)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (610)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (611)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (612)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (613)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (614)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (615)		
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 (616)	7.687	12.449
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	7.688	6.439
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- 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	1.336.877	1.107.206
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	331.671	153.311
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)	47	47	249	95
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
16. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)	43	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	44	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	45	52	249	95
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	45	53		
- Cheltuieli (ct.686)	47	54		
- Venituri (ct.786)	48	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	49	56	1.083	887
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	49	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	1.083	887
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	834	792
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	1.005.455	954.990
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.337.960	1.108.093
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	332.505	153.103
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
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)		
- 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 (303)		
- 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 reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	332.505	153.103

*) 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 colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 686 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferul și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele și prenumele

GORECI GHEORGHE

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

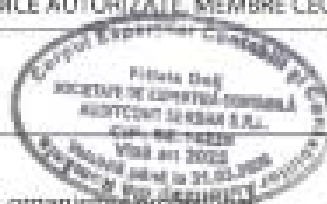
Numele și prenumele

AUDITCONT SERBAN SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CBCCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organism profesional

A14220

Cod 30

Baza de date de calcul se referă la: Mădă, din col. 10

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd. OMP nr. 10/21 2023	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	153.103	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II. Date privind platile restante	Nr. rd. OMP nr. 10/21 2023	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			
Impozite restante - total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 60 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			
- contributia pentru pensia suplimentara	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 creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (101)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd. OMP nr. 10/21 2023	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19		2	7
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		2	7
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd. OMP nr. 10/21 2023	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		
Chiri 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 (318)		
- 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.1671 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariați	41	37a (300)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd. OMF nr.1671 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	C	O
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	C	O
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd. OMF nr.1671 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.1671 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)	43	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	44	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	45	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	46	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	47	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	48	3.895	1.415
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	49	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	52	52		
- dețineri de cel puțin 10%	53	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	54	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	55	54	3.895	1.415
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	56	55	3.895	1.415
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	57	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:	58	57	73.242	12.223
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	59	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 afiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	60	58a (308)		
Creanțe nefincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	61	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	62	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)	63	61	4.993	7.447
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	64	62	1.660	2.047
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+445)	65	63	3.333	5.400
- subvenții de încasat(ct.445)	66	64		
- fonduri speciale - taxe și versăminte asimilate (ct.447)	67	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	68	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	69	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	61	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	61	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	62	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	63	71	251.837	251.837
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	64	72		
- alte creanțe în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	65	73	251.837	251.837
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și radecontate până la data de raportare (din ct. 461)	66	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	67	75		
- de la nerezidenți	68	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	69	76a (1713)		
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 (1200)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	572	225
- în lei (ct. 5311)	99	85	572	225
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	158.754	156.718
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	158.754	156.718
- 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	187.264	323.198

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	100	96		
- în lei	101	97		
- în valută	102	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 100+101)	103	99		
- în lei	104	100		
- în valută	105	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	106	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	107	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	108	104		
- în valută	109	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	110	106	15.202	8.066
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	111	107		
- valoarea obligațiunilor verzii emise de entitate	112	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:	113	108	31.172	57.935
- 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 neafiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	114	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 afiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	115	109a (321b)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 428)	116	110	61.012	88.694
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)	117	111	78.298	166.963
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	118	112	78.298	93.654
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	119	113		73.309
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	120	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	121	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	122	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente a)	123	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	124	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	125	118a (311b)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	126	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	580	1.540
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionari /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	580	1.540
- subventii nereluate la venituri (din ct. 473)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plată (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (111)		
Dobânzi de plată către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (114)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	169.580	169.580
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	169.580	169.580
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	222.321	222.321
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Prind. OMF nr.1007/2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	333.993	352.356
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Prind. OMF nr.1007/2025	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	Prind. OMF nr.1007/2025	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. DMP nr.1007 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% %	Suma (lei)	% %
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) % (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	140	141	169.580	X	169.580	X
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	141	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	142	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	143	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	144	145	153.275	90,39	153.275	90,39
- cu capital integral de stat	145	146				
- cu capital majoritar de stat	146	147	153.275	90,39	153.275	90,39
- cu capital minoritar de stat	147	148				
- deţinut de regiile autonome	148	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	149	150				
- deţinut de persoane fizice	150	151	16.305	9,61	16.305	9,61
- deţinut de alte entităţi	151	152				
	Nr. rd. DMP nr.1007 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr. rd. DMP nr.1007 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	163	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	164	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat	Mon. OMF nr.1607/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	165	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Mon. OMF nr.1607/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate a)	166	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Mon. OMF nr.1607/2025	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:	167	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	168	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	169	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Mon. OMF nr.1607/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	170	170		
IX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	171	170a (322)		
- inundații	172	170b (323)		
- secetă	173	170c (324)		
- alunecări de teren	174	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GORECI GHEORGHE

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

AUDITCONT SERBAN SRL

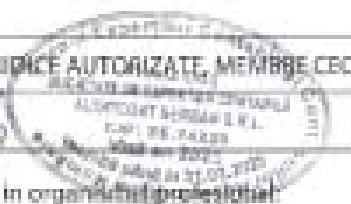
Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECAR

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

A14320



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferate de la bugetul de stat către angajatori) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținuți unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita permisul anticipat parțial 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 datelor corepunzătoare 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 statisticele europene de întreprindere și de alrogare 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. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

*****) Pentru veniturile preluate prin cessionare 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. 36 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. 1303/2013 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 XI 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 b) din regulamentul menționat (RUE) 1303/2013, în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din fondul european de dezvoltare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADER), 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. 1303/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera b) din Regulamentul (UE) nr. 1303/2013 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 c) din Regulamentul (UE) nr. 1303/2013.

Dacă alte venituri sunt considerate venituri din activități agricole:

*) În sensul alineatului 1), "venituri înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente...".

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, livezi etc.) și alierne spațiilor comerciale (banee etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lacului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (piscină etc.).

2) Valoarea înregistrată în rândul "datoriilor cu entități afiliate nerezidente" (din ct.451), din care NU se calculează prin însumarea valorilor de la scadențe „cu scadența inițială mai mare de un an” și "datoriilor comerciale cu entitățile afiliate nerezidente în afara termenului de scadență ct.451F".

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 înregistra subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea "X3 Capital social vărsat", cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 cf.OMF nr.107/ 2025 în col. 3 și col. 4 entitățile vor înregistra procentul contribuției 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. 164/2018 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 cooperatelor.

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.Cheeltuieii de constituire	01				X	
2.Cheeltuieii de dezvoltare	02				X	
3.Concediuni,brevete, licenta, anci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	337.539	175		X	337.714
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	337.539	175		X	337.714
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	13.296			X	13.296
2.Constructii	09	44.384				44.384
3.Instalatii tehnice si masini	10	454.501		62.860		391.641
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	128.153		128.096		57
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	640.334		190.956		449.378
III.imobilizari financiare	19	3.895	1.620	4.100	X	1.415
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	981.768	1.795	195.056		788.507

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheftuleli de constituire	21	27.115	264		27.379
2.Cheftuleli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, mrci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	309.890			309.890
Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	337.005	264		337.269
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	48.163			48.163
3.Instalatii tehnice si masini	29	431.659	8.953	62.860	377.752
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	128.153		128.095	57
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	607.975	8.953	190.956	425.972
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	944.980	9.217	190.956	763.241

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiri de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare și 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.Construcții	42				
3.Instalații tehnice și mașini	43				
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	44				
5 Investiții imobiliare	45				
6 Investiții corporale în curs de execuție	46				
7 Investiții imobiliare în curs de execuție	47				
8.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GORECI GHEORGHE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

AUDITCONT SERBAN SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A14220

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.84(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 147/2025, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnate cu certificat digital calificat, fisierul cu conținutul și/sau conținutul și primele două cifre ale situațiilor financiare anuale întinse cu opțiunea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, scrisă în alocuțiune alb-negru, albăstrui".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMFP nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 165 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. Încușările de documentele prevăzute de lege.

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

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

În cazul în care aceste date corespund unor zile neîncușabile, 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 care nu au încheiat 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,
- sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediu în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediu 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 exercițiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (1) 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 exercițiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului 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 exercițiului 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 operatori 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 corecțiilor 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

Oi de către o entitate 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 unei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015 în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțului raportate începând cu următorul exercițiu financiar (1) încheiat se rețin la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (A2), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025,

aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 - raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 - situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați - se efectuează în contul 455.10 „Suma datorată acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

(1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se referă la anul calendaristic.

(2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine un calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțului raportate 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 exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2024).

(3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 148 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau împrumutate de către acționari/asociați (asociat/partener/țară), precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455.1 „Acționari/asociați - contul curent”, respectiv contul 455.8 „Acționari/asociați - dobânzi la contul curent”).

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/ mic/ micro) !

Nr.zr.	Cont		Suma
1		Alege cont	-
			+

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE

31.12.2024

lei

Denumirea elementului de imobilizari *)	Valoare bruta **)					Ajustari de valoare***)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari laurg. in cursul exercit. financiar	Reduceri sau retinuti	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	
Imobilizari acordate din cont:	337539	175	0	337714	337005	264	0	337269	
- cheltuieli de constructii si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	27115	264	0	27379	
- alte imobilizari	337539	175	0	337714	309890	0	0	309890	
- terenuri acordate pt. imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0	0	0	0	
Imobilizari corporale din care:	440314	0	100956	449370	607973	8934	180957	423972	
- terenuri	13256	0	0	13256	0	0	0	0	
- constructii	44184	0	0	44184	48163	0	0	48163	
- Imobilizari relative la masini	434501	0	62860	391641	431659	8934	62860	377753	
- alte instalatii, utilaje si mobilier	123153	0	128046	57	128153	0	128097	56	
- Inventarii imobilizate	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Active biologice productive	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Imob. corporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Imob. imobilizate in curs de evaluare	0	0	0	0	0	0	0	0	
- avansuri acordate pt. Imob. corporale	0	0	0	0	0	0	0	0	
Imobilizari financiare	3895	1620	4100	1415	0	0	0	0	
TOTAL	983788	1793	193056	708337	944980	9218	180957	763241	

a) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

av) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractuală sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depăşeşte cinci ani, acestea trebuie prezentate în notele explicative, împreună cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat într-o perioadă de peste cinci ani, acesta perioada nu trebuie să depăşească durata de utilizare economică a activului şi trebuie să fie prezentată şi justificată în notele explicative.

***j) Se vor prezenta duratele de viaţă sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare şi ajustările care privesc exercitiile anterioare.

****k) Se vor prezenta separat creşterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GORECI GHEORGHE

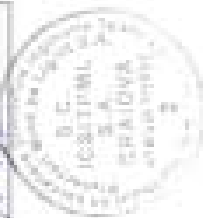
Numele si prenumele

AUDITCONT SERBAN SRL

INTOCMIT,

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC



PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI LA DATA**31.12.2024**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inc. exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sf. exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	0	0	0	0
Provizioane pt.garantiile acordate clientilor (ct.1512) din care:	0	0	0	0
- Provizioane legate de activitatea de service in perioada de garantie:	0	0	0	0
- Provizioane pentru alia cheltuieli privind garantiile acordate clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru dezastruri, incendii, furturi corporale si alte actiuni similare legate de activitate (ct. 1513)	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurari (ct. 1514) din care:	0	0	0	0
- Provizioane pentru vanzarea sau inchirierea activitatii unei parti a afacerii	0	0	0	0
- Provizioane pentru inchiderea unor sedii ale entitatii	0	0	0	0
- Provizioane pentru modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere,	0	0	0	0
- Provizioane pentru reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor estimate	0	0	0	0
Provizioane pentru pensi si obligatii similare (ct.1515)	0	0	0	0
Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	0	0	0	0
Alte provizioane (ct. 1518) din care:	0	0	0	0
- Provizioane pentru clienti incalzari	0	0	0	0
- Provizioane pt pierderi schimb valutare	0	0	0	0
- Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
- Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie:	0	0	0	0
- Proviz.pt. beneficii: platile angajatilor pt.terminarea cont. de munca, ca rez. al deciziei unei entitati de a incheia contractul unui angajat înainte de data normala de pens. sau al deciziei unui angajat de a accepta in mod voluntar plecarea la pensie), la valoarea acestor beneficii	0	0	0	0
- Provizioane pentru alte beneficii pe care entitatea armoniza sa platitoare angajatilor sau persoanelor dependente de activitate, care nu sunt legate de restructurari sau pensi	0	0	0	0
- Proviz. pt. chelt. legate de prot. mediului inconjurator, pt. prot. animal, gestionarea apelor uzate; gestionarea deșeurilor, prot. solului, a apelor subterane si a apelor de suprafață; prot. biodiversității si a peisajului ;	0	0	0	0
- Provizioane pentru obligatii asumate la comenzi sau o lista parte etc.	0	0	0	0
- Provizioane pentru deprecierea creștelor	0	0	0	0
- Provizioane pentru deprecierea contractelor de inlocuire	0	0	0	0
- Proviz. pentru prime ce armoniza sa se acorda personalului din profilul medical, potrivit prevederilor legale sau contract.	0	0	0	0
- Provizioane pentru amenzi si penalizatii, despagubiri, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2024 - pentru cazul in care tabelul de mai sus este completat numai cu cifra 0.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GORECI GHEORGHE

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

AUDITCONT SERBAN SRL

11-DIRECTOR ECONOMIC

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2024

lei	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	-153927
rezerva legala**	0
acoperirea pierderii contabile din anii precedenti***	0
participarea salariatilor la profit	0
dividende de platit	0
alte repartizari prevazute de lege	0
PROFIT NEREPARTIZAT :	

*) In cazul acoperirii pierderii contabile raportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

**)- vezi cont 1061

***)- vezi cont 117

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GOREO GHEORGHE

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AUDITCONT SERBAN SRL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2024

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Current
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1016727	934895
2. Venituri din productie la curs de executie	-64037	0
3. Venituri din productie de imobilizari	0	0
4. Alte venituri din exploatare	52916	0
I. VENITURI DIN EXPLOATARE (rd.1+2+3+4)	1005206	934895
5. Cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile	62283	66674
6. Alte cheltuieli materiale	298	498
7. Cheltuielile externe cu energie si apa	32268	32260
8. Cheltuieli privind amortizile	0	0
9. Reduceri comerciale primite	0	0
10. Cheltuieli cu personalul	528948	554724
11. Alte cheltuieli de exploatare	713080	463833
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE (rd. 5+6+7+8+9+10+11)	1328077	1097988
PROFITUL DIN EXPLOATARE (I - II)	0	0
PIERDEREA DIN EXPLOATARE (II - I)	322871	143093

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GORECI GHEORGHE

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AUDITONT SERSAN SRL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE
31.12.2024

Creante	Nr. rd.	Sold la sfarsitul ex.financiar	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
			1 = 2 + 3	2
I.CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(rl.267)	1	1415	1415	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL DIN CARE:	2	19670	19670	0
Creante comerciale, amenzii acordate furnizorilor si alte creante asemnate (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	3	12223	12223	0
Creante in legatura cu personalul si conturi asemnate (ct. 425 + 4282)	4	0	0	0
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 +4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	5	7447	7447	0
Creantele cotate in relatiile cu entitatile afiliate(rl.451)	6	0	0	0
Alte creante (ct. 453 + 456 + 4582 + 461+ 473)	7	0	0	0
Debit si de incasat (ct. 5187)	8	0	0	0
III.PROVIZIUNAE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR (pe sold) (ct. 481 + 495 + 496)	9	0	0	0
IV. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(rl.471)	10	0	0	0
TOTAL CREANTE(rl.1+2-9+10)		21085	21085	0

In decursul anului nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmatoar, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termenii contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul ex.financiar	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
			1 = 2 + 3 + 4	2	3
I. Datorii financiare – total, din care:	11	0	0	0	0
Imprumuturi, dobanzi si provizioane din emisiuni de obligatii (ct. 161+168) - 169)	12	0	0	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197+5198)	13	0	0	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5193+5194+5195+5198)	14	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung si dobanzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627+1682)	15	0	0	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625+1682)	16	0	0	0	0
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	17	0	0	0	0
Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)	18	0	0	0	0
Valoarea de efectuat pentru imprumuturi financiare ct.269	19	0	0	0	0

NOTA 5

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul ex. financiar	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		1 - 2 + 3 + 4	2	3	4
II. Alte datorii – total, din care:	20	207830	207830	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	21	39213	39213	0	0
Datorii în legatură cu personalul și conturi similare (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 428)	22	48464	48464	0	0
Datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 438) + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 448)	23	120153	120153	0	0
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451)	24	0	0	0	0
Sume datorate asociaților / asociaților (ct. 455)	25	0	0	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 458 + 462 + 473 + 509)	26	0	0	0	0
Dobânzi de plată (ct. 5186)	27	0	0	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct. 472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. I + 20 + 28)	29	207830	207830	0	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul): a) clauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor; b) datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari; c) valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane; d) valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

PRECIZARI - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (suma totală facturată – mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț. Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză _____ ce are în vedere vechimea, învingile în curs și/sau alte riscuri contractuale. Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt durabile toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scurse din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GORECI GHEORGHE

Numele și prenumele

AUDITCONT SERBAN SRL

INTOCMIT,

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

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

a) Reglementările contabile aplicate în întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.									
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile:									
+ natura: ☐ nu este cazul									
+ motivele: ☐ nu este cazul									
+ evaluarea efectului asupra activelor și datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii: ☐ nu este cazul									
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile									
+ comparabilitate adecvată ☐ nu este cazul									
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestora.									
+ nu este cazul									
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de fabricație.									
+ nu este cazul									
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale - detalii:									
+ elementele asupra reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării:									
+ nu este cazul									
+ valoarea la cost (scor) a imobilizărilor reevaluate:									
+ nu este cazul									
+ tratamentul în scop fiscal al rezervelor din reevaluare:									
+ nu este cazul									
+ modificările rezervelor din reevaluare:									
+ nu este cazul									
+ valoarea rezervelor din reevaluare în încapsul excedentului financiar:									
+ diferențele din reevaluare transferate la rezerva din rezerve în anul excedentului financiar:									
+ sursele capitalului sau transferate într-un alt mod din rezerva din rezerve în anul excedentului financiar, cu prezentarea naturii originii actelor de transfer, cu respectarea legislației în vigoare:									
+ valoarea rezervelor din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar:									
g) Activelor fața obiectului ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal									
+ natura și motivele pentru care acestea au fost efectuate: ☐ nu este cazul									
h) Valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CNP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de plată cunoscute înainte de data bilanțului									
+ valoarea scadelor diferite cu totul, pe categorii de activ și pasiv:									
+ nu este cazul									

INTOCMIT,

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

Calitatea

GORECI GHEORGHE

AUDITCONT SERBAN SRL

11-DIRECTOR ECONOMIC

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

lei

a) existența oricăror certificate de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile, cu prezentarea informațiilor cerute în Subsecțiunea 8.2;										Da	0	Nu	X		
nu este cazul															
b) capitalul social subscris/patrimoniul entității;										169580					
c) numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise										Număr:	0	Valoare acțiuni - 1:	0	Valoare acțiuni - 2:	0
* au fost integral versate											nu este cazul				
* numărul acțiunilor pentru care s-a cerut, fără rezultat, efectuarea versamentelor;											nu este cazul				
d) acțiuni rascumparabile:															
* data cea mai apropiată și data limită de rascumpărare;												nu este cazul			
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpărării;												nu este cazul			
* valoarea eventualei prime de rascumpărare;												nu este cazul			
e) acțiuni emise în timpul exercitiului financiar:															
* tipul de acțiuni;												nu este cazul			
* număr de acțiuni emise;												nu este cazul			
* valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuție;												nu este cazul			
* drepturi legate de distribuție;												nu este cazul			
* numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare;												nu este cazul			
* perioada de exercitare a drepturilor;												nu este cazul			
* prețul plătit pentru acțiunile distribuite;												nu este cazul			
f) obligațiuni emise:															
* tipul obligațiunilor emise;												nu este cazul			
* valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni;												nu este cazul			
* obligațiuni emise de entitate, deținute de o persoană nominalizată sau impusmistică												nu este cazul			
* valoarea nominală;												nu este cazul			
* valoarea înregistrată în momentul plății;												nu este cazul			

La inceputul anului 2024 capitalul social subscris si varsat al societatii este de 169580 lei, impartit intr-un numar de 0 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 0 lei/actiune. In luna anul Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a hotarat majorarea capitalului social prin lei, iar numarul de actiuni la lei, iar numarul de actiuni la

NOTA 7

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2024 este detinut de catre urmatoarii asociati:

	1	2	3	4	5
Denumire/ Nume prenume asociat	Statul roman	Persoane fizice			
Nr. Partii sociale detinute la 01/01/2024	61310	6522			
Procent detinut din capitalul social la 01/01/2024	90,3851%	9,6149%			
Nr partii sociale detinute la 31/12/2024	61310	6522			
Procent detinut din capitalul social la 31/12/2024	90,3851%	9,6149%			

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

GOREGI GHEORGHE

INTOCMIT,

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

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

lei

Valoare:		nu este cazul		Da		0		Nu		X	
a) indemnizatii 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;											
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare				Administratie		0		Conducere		0	
										Supraveghere	
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:											
* rata dobanzii;										nu este cazul	
* principalele clauze ale creditului;										nu este cazul	
* suma restanta pana la acea data;										nu este cazul	
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;										nu este cazul	
d) salariati:											
* numar mediu, cu deplasarea pe fiecare categorie;								Conducere		1	
								Executie		7	
* salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului;										528927	
* cheltuieli cu asigurările sociale;										25797	
* alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii.										0	

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2024.

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt platitoare prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

NOTA 8

Cheltuielile salariale ale societății în anul curent, comparativ cu cele din anul precedent au fost următoarele:

Lei	An precedent	An curent
Cheltuielile cu salariile personalului (incl. ficțive de masă)	497631	528927
Contribuția unității la asigurările sociale	0	0
Contribuția unității pentru ajutorul de somaj	0	0
Contribuția unității la asigurările sociale de sănătate	0	0
Alte cheltuieli salariale	4307	6938
TOTAL	501938	535865

Salarii plătite sau de plătit aferente exercitiului financiar	An precedent	An curent
-directori, președinți	0	180406
-directori economici, contabilii șefi	0	0
-directori adjuncți, vicepreședinți	0	0
-diferența personal TESA	0	0
-personal indirect productiv	0	121821
-personal direct productiv (operativ)	0	0
TOTAL	0	302227

Asociații societății nu sunt angajați ai societății, nu au primit împrumuturi de la societate, aceștia nu au depus aporturi pentru desfasurarea activității. Societatea are un număr de 7 angajați cu norma parțială.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CORECI GHEORGHE

INTOCMIT,

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2024

lei

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

Active curente (Indicatorul capitalului circulant)

22302

=

207830

=

0.11

* valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;

* oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri

428642

=

323198

=

1.33

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

Capital împrumutat

0

=

120011

X 100

=

0

* capital împrumutat = credite pe termen lung;

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit înainte de plăți dobanzi și impozitului pe profit

887

=

887

=

1

determina de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanzi. Cu cât valoarea indicatorului este mai mare, cu atât performanța entității este considerată mai ridicată.

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

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

* Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitatea comercială de bază ale entității)

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

Costul vânzărilor

47172

=

22250

=

2.12

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

Stoc mediu

22250

=

47172

X 365

=

172.16

c) Viteza de rotație a debitelor-clienți (perioada de recuperare a creanțelor)

Sold mediu clienți

42732

=

954895

X 365

=

16.33

* calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;

* exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de oportunități creditare acordate clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți nu plătesc).

d) Viteza de rotație a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor)

Sold mediu furnizori

44552

=

47172

X 365

=

344.73

* aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditul comercial.

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

NOTA 9

3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

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

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

e) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}} = \frac{954895}{23406} = 40.8$$

* evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin compararea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

f) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{954895}{476210} = 2.01$$

4. Indicatori de profitabilitate

* exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profit înainte plății doborânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{887}{153012} = 0.01$$

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, incluzând capitalul propriu și datorile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{0}{954895} \times 100 = 0$$

O scădere a procentului poate semnala în evidența faptului că entitatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețuri de vânzare optime.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GORECI GHEORGHE

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Calitatea

ANDREI SERBAN SRL

FI-DIRECTOR ECONOMIC

Nota 9: Indicatori economico – financiari pentru 2024

Nr. cr.	Denumire indicator	Formula de calcul	lei
Indicatori de lichiditate			
1.	Lichiditate curentă	Active circulante / Datorii pe termen scurt	$476210/207830=2,29$ Valoarea recomandata este in jurul valorii 2.
2.	Lichiditate imediată	(Active circulante — Stocuri) / Datorii pe termen scurt	$428643/207830 = 2,06$ Valoarea indicatorului ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente.
Indicatori de risc			
3.	Rata de îndatorare	Datoria netă / Capitaluri proprii în % (unde Datoria netă = Împrumutul purtatoare de dobânzi + Datorii privind leasing-ul financiar — Numerar și echivalente de numerar)	$0/120011*100=0$
4.	Gradul de îndatorare	Împrumuturi purtătoare de dobânzi (termen lung)/ Capitaluri proprii în %	$8066/120011*100=6,69$
Indicatori operazionali			
5.	Rotația stocurilor- zile	Media stocurilor / (Achiziții (nete de variația stocurilor)+ Cheltuieli de producție și similare + Cheltuieli cu taxe aferente producției și similar + Amortizare si ajustari de depreciere a activelor imobilizate) in zile	$22250/47172*365=172,16$
6.	Viteza de rotație a creanțelor - zile	Media creanțelor comerciale / Venituri din vânzări in zile	$42732/954895*365=16,33$
7.	Viteza de rotație a imobilizărilor	Venituri din vânzări / Imobilizări corporale	$954895/23406=40,8$
8.	Viteza de rotație a activelor totale	Venituri din vânzări / Total active	$954895/476210=2,01$
Indicatori de profitabilitate-exprima eficiența în realizarea de profit din resursele disponibile			
9.	Marja profitului net	Profit net al anului / Venituri din vânzări în %	$0/954895*100\%=0$

10	Marja Rezultatului din exploatare	Rezultat din exploatare/Venituri din vânzări în %	$0/954895 * 100\% = 0$
11	Marja Rezultatului din exploatare înainte de deprecieri	Rezultat din exploatare înainte de deprecieri / Venituri din vânzări în % (unde Rezultat din exploatare înainte de deprecieri = — Rezultat din exploatare + Amortizare și deprecieri + Pierderi nete din ajustări de deprecieri)	$0/954895 * 100\% = 0$
12	Rentabilitatea activelor imobilizate (ROI/A)	Rezultat din exploatare / Media activelor imobilizate în %	$0/23406 * 100\% = 0$
13	Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE)	Profit net al anului / Media capitalurilor proprii în %	$0/120011 * 100\% = 0$

Director general ,

Ing. GOREA GHEORGHE

Conducător compartiment financiar contabil,

Ec. SERBAN OPRICA



ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024

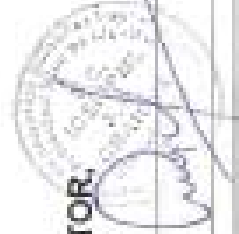
a) Informații cu privire la prezentarea entității raportoare, potrivit Subsecțiunii 9.2. „Note explicative” din cadrul Capitolului II „Formatul și conținutul situațiilor financiare anuale” SC ICSITPML SA CRAIOVA- cu sediul în DOLE, CRAIOVA, Str. LINURII, Nr. 147, Cod Postal: 200330 este persoana juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate comercială pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborată cu prevederile Actului Constitutiv. Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.						
Societatea a desfășurat activități de 0 în localitatea CRAIOVA din județul DOLE, de la înființare și până la sfârșitul exercitiului financiar, și a avut un număr mediu de 0 angajați pe parcursul anului 2024. Pe viitor se va desfășura aceeași activitate, în aceeași localitate.						
b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entitățile asociate sau cu alte entități în care se dețin participații, scrute potrivit Subsecțiunii 9.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a clementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină.						
nu este cazul						
d) Informații referitoare la impozitul pe profit:						
* proporția în care impozitul pe profit afectează rezultatul din activitatea curentă și rezultatul din activitatea extraordinară;					0	
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit;					0	
* măsura în care calcularea profitului sau pierderii exercitiului					0	
* impozitul pe profit netos de plată.					0	
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activități		Comert	0	Servicii	0	Licenari
* pe piețe geografice.		România		0		International
						810606
						0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanță înaltă reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informații pentru fiecare categorie semnificativă de ustfel de eveniment:						
* natura evenimentului;					nu este cazul	
* estimare a efectului financiar sau mențiune conform căreia estimarea nu poate să fie făcută.					nu este cazul	
g) Explicații despre valoarea și natura:						
* veniturilor și cheltuielilor extraordinare;					nu este cazul	
* veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative.					nu este cazul	
h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.						
nu este cazul						
i) Leasing financiar - informații:						
* descriere generală a contractelor semnificative de leasing;					nu este cazul	
* dobânda de încasat aferentă perioadelor viitoare.					nu este cazul	
* existența și condițiile opțiunilor de reînnoire sau cumpărare;					nu este cazul	

NOTA 10

* restricțiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datoriile suplimentare și alte operațiuni de leasing.	nu este cazul
* dobânda de plată aferentă perioadelor vîlcare	nu este cazul
j) Onorariile plătite auditorilor/consilierilor și onorariile plătite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decontate de audit.	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate nerambursate la scadență.	nu este cazul
l) Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decât suma primită, diferența se prezintă în notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile și angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garanțiilor de orice fel trebuie, în cazul în care nu există obligația de a le prezenta ca datorii, să fie în mod clar prezentate în notele explicative, și trebuie făcută distincție între diferitele tipuri de garanții recunoscute de legislația națională. De asemenea, trebuie făcută o prezentare separată a oricărei garanții valorice care a fost prevăzută.	nu este cazul
o) Dacă un activ sau o datorie are legătura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relația sa cu alți elemente trebuie prezentată în notele explicative, dacă o asemenea prezentare este esențială pentru înțelegerea situațiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situațiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificative și sunt relevante utilizatorilor situațiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate în calculul profitului impozabil înregistrate de societate în anul curent sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pînă la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurări	0
* Amenzii penale	0
* Alte cheltuieli nedeductibile	6403
Total cheltuieli nedeductibile	6403

Legislația fiscală în România și aplicarea în practică a măsurilor fiscale nu sunt întotdeauna clare, se schimbă frecvent și fac obiectul unor interpretări, uneori diferite, ale diferitelor autorități.



ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GORECI GHEORGHE

INTOCMIT,

Calitatea

FI-DIRECTOR ECONOMIC

AUDITCONT SERBANI SRL

[Signature]