

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

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 40.320.157

Entitatea ARO-PALACE SA

Adresa

Județ Sector Localitate

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J1991000013086 Cod unic de inregistrare 1 1 0 2 0 4 1

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510--Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510--Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public ?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**Capitaluri - total Capital subscris Profit/ pierdere

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

Numele si prenumele

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	83.864	76.232
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	130.833.144	131.588.049
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.003.000	5.986
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	131.920.008	131.670.267
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.345.304	1.318.172
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.809.565	1.692.015
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.809.565	1.692.015
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	3.500.000	3.500.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	42.071.883	43.952.365
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	53.726.752	50.462.552
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	106.020	929.163
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	106.020	929.163
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	4.792.030	3.605.543
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	48.883.032	47.609.903
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	180.803.040	179.280.170
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	179.357	215.053
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	525.244	253.125
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	3.676.215	3.619.169
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	3.676.215	3.619.169
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	157.710	176.269
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	3.518.505	3.442.900
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	0

				F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26			0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE					
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	40.320.157	40.320.157	40.320.157
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	40.320.157	40.320.157	40.320.157
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	4.429.072	4.429.072	4.429.072
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	63.007.317	61.303.465	61.303.465
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	35.726.538	37.250.132	37.250.132
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	31.573.256	33.277.107	33.277.107
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE					
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.633.664	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	1.210.841	1.210.841
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	110.070	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	176.579.934	175.369.092	175.369.092
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	176.579.934	175.369.092	175.369.092

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

JOOS ATTILA MIHALY

Numele și prenumele

MARCU ANA MARIA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.546.060	15.656.420
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	0	0
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	9.235.012	9.868.197
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	5.311.048	5.792.637
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	4.414
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	176.205	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	9.000
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	468.561	443.870
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	114.090	57.045
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	15.190.826	16.109.290
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	695.823	513.355
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	121.366	232.090
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.206.053	1.499.110
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	392.500	496.967
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	652.395	847.146
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.407.800	1.634.593
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	23.795	41.996
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.645.275	7.132.591
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.434.875	6.866.703

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	210.400	265.888
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.333.792	2.880.011
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.333.792	2.939.127
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	59.116
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	33.827	57.814
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	48.429	163.698
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	14.602	105.884
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	4.514.155	4.692.746
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.464.647	3.443.050
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	72.257	190.788
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	72.257	190.788
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	885.313	998.508
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	381	4
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	91.557	60.396
— 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)	51	39	0	-272.119
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	272.119
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	14.934.296	18.328.195
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	256.530	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	2.218.905
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.086.380	861.387
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	48.890	66.090
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	4.862	1.210.085
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.091.242	2.071.472
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	10.996	1.006.147
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	10.996	1.006.147
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	1.080.246	1.065.325
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	16.282.068	18.180.762
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	14.945.292	19.334.342
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.336.776	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	1.153.580
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	266.974	57.261
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)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)	0	0
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	1.069.802	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	1.210.841

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

JOOS ATTILA MIHALY

Numele si prenumele

MARCU ANA MARIA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.210.841	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0		0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0		0	0
- peste 30 de zile	06	06	0		0	0
- peste 90 de zile	07	07	0		0	0
- peste 1 an	08	08	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0		0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0		0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0		0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	0
- alte datorii sociale	14	14	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0		0	0
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0		0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0		0	0
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	145		148	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	119		149	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	49.833			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	404.460	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	2.467.505	608.868
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	5.605.170	625.490
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.625.490	625.490
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.625.490	625.490
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.979.680	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	3.979.680	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.800.147	2.377.055
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	906.045	1.136.424
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	4.000
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	1.787.035	225.657
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	75.635	102.502
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	272.607	123.155
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1.438.793	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	35.916

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.678.703	3.057.339
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	3.678.703	3.057.339
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	3.500.000
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	22.584	29.669
- în lei (ct. 5311)	99	85	22.584	29.669
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	44.078.795	43.873.590
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	41.524.849	36.423.124
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.553.946	7.450.466
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	70.068	43.702
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	70.068	43.702
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.262.667	3.820.596

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96	0	0
- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	339.477	466.549
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.671.551	1.852.457
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	522.562	604.633
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	548.333	716.180
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	299.178	359.306
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	242.374	346.648
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	6.781	10.226
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	180.744	180.777
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	137.379	134.694
-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	43.365	46.082
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	40.320.157	40.320.157
- acțiuni cotate 4)	150	131	40.320.157	40.320.157
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	10.002	10.002
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	40.320.157	X	40.320.157	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	38.740.333	96,08	38.747.671	96,10
- deținut de persoane fizice	170	151	1.579.824	3,92	1.572.486	3,90
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	0	0		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)	0	0		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	0	0		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	0	0		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Venituri obținute din activități agricole	178	157	0	0		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
- inundații	180	157a (322) 157b (323)	0	0		

- secetă	181	157c (324)	0	0
- alunecări de teren	182	157d (325)	0	0

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

JOOS ATTILA MIHALY

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

MARCU ANA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+

INDICATORI OPERATIONALI 30.06.2025

	CUMULAT SEM I 2024	CUMULAT SEM I 2025	%
			2025/2024
SUPRAFATA TOTALA INCHIRIABILA MP	11,337	11,097	-2.12%
SUPRAFATA INCHIRIATA MP	6,098	5,626	-7.74%
GRADUL DE OCUPARE%	53.79%	50.70%	94.25%
CHELTUIELI DE INTRETINERE	N/A	N/A	-
CHELTUIELI DE INTRETINERE/SUPRAFATA INCHIRIATA	N/A	N/A	-

	CUMULAT SEM I 2024	CUMULAT SEM I 2025	%
			2025/2024
TOTAL ZILE TURIST REALIZATE DIN CARE	27,927	28,834	103.25%
Romani	15,852	15,775	99.51%
Straini	12,075	13,059	108.15%
TOTAL TURISTI	14,759	14,482	98.12%
Capacitate in functiune	35,428	35,559	100.37%
GRADUL DE OCUPARE %	49.67	50.6	101.87%
Tarif mediu cazare/lei	361	403	111.74%
Venit mediu/zi turist Cifra de afaceri	521	543	104.25%
Zile de functionare	182	181	99.45%
Sejurul mediu/turist (zile)	1.89	1.99	105.22%
Ratingul Booking/Review Pro	8.6	8.8	102.33%
Nr. salariati	145	149	102.76%

	CUMULAT SEM I 2024	CUMULAT SEM I 2025	%
			2025/2024
Rata creditelor neperformante	N/A	N/A	-
Rata capitalurilor restante (raport CRC)	N/A	N/A	-
Numar finantari noi din credite	N/A	N/A	-
leasing	N/A	N/A	-
credit	N/A	N/A	-
Distributie sold finantari intre:	N/A	N/A	-
Persoane juridice	N/A	N/A	-
Persoane fizice	N/A	N/A	-
Defalcare finantari pe valute:	N/A	N/A	-
EUR	N/A	N/A	-
RON	N/A	N/A	-
Altele	N/A	N/A	-

Structura venituri si cheltuieli la 30.06.2025

Cazare	Venituri din cazare	7,265,941
	Cheltuieli operationale	(2,236,550)
Alimentatie si bauturi	Venituri din alimentatie si bauturi	6,067,151
	Cheltuieli operationale	(4,792,655)
Alte departamente	Alte venituri	1,735,988
	Cheltuieli operationale	(550,870)
Total venituri departamentale		15,069,080
Total cheltuieli departamentale		(7,580,075)
Profit departamental		7,489,005
Cheltuieli de operare nedistribuite		(7,103,066)
Profit operational brut		385,939
Venituri neoperationale		3,590,779
Cheltuieli neoperationale		(2,191,172)
Rezultat neoperational		1,399,607
Amortizari		(2,939,126)
Impozit pe profit		(57,261)
Profit net		(1,210,841)

PRESEDINTE EXECUTIV
Attila Joos

DIRECTOR ECONOMIC
Ana Maria Marcu

ARO-PALACE SA
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30 iunie 2025

Explicații	2025
	lei
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	1,354,186
- încasări clienti	18,801,874
- plățile către furnizorii de bunuri și servicii	(6,414,614)
- plățile către furnizorii de utilitati	(1,944,107)
- plățile reprezentand cheltuieli de personal inclusiv taxe	(8,195,806)
- încasari reprezentand subventii de explatate(personal)+granturi	9,000
- încasari reprezentand concedii medicale	37,790
- încasare dobanzi	861,387
- plati garantii	0
- plati comisioane bancare	(98,580)
- plati redevente si taxe locale	(1,659,557)
- plățile impozit profit,tva	(55,629)
- alte plati	(189,952)
- încasari din despagubiri,penalitati	16,736
- alte încasari	185,644
Fluxuri de numerar din activități de investiții:	528,414
- plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung;	(4,518,016)
- încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung;	6,310
- încasari din imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0
- plățile în numerar pentru achiziția de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	0
- încasările în numerar din vânzarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	1,000,000
- avansurile în numerar și împrumuturile efectuate către alte părți;	0
- investitii pe termen scurt	0
- încasările în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către alte părți.	4,040,120
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:	(2,118)
- veniturile în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital propriu;	-
- dividende platite	(2,118)
Fluxuri de numerar - total	1,880,481
Numerar la începutul perioadei	42,071,883
Numerar la finele perioadei	43,952,365

RAPORT SEMESTRIAL 2025

1. Situația economico-financiară

1.1. Analiza situației economico-financiare pe elemente de bilanț, comparativ cu 31 decembrie 2024.

Pentru exercițiul financiar al anului 2025, raportarea financiară semestrială a fost întocmită în baza Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014.

Capitalul social subscris în valoare de 40.320.157 lei nu a suferit modificări în cursul semestrului I 2025.

În semestrul I 2025 s-a înregistrat o pierdere de 1.210.841 lei.

ACTIV	-LEI-		Diferenta	
	REALIZAT 2025	REALIZAT 2024	lei 2025-2024	% 2025/2024
- Imobilizări necorporale	76,232	83,864	-7,632	91%
- Imobilizări corporale	131,588,049	130,833,144	754,905	101%
- Imobilizări financiare	5,986	1,003,000	-997,014	1%
1. TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	131,670,267	131,920,008	-249,741	100%
- Stocuri	1,318,172	1,345,304	-27,132	98%
- Creanțe, clienți și conturi asimilate	1,692,015	6,809,565	-5,117,550	25%
- Casa și conturi la bănci	43,952,365	42,071,883	1,880,482	104%
- Investiții pe termen scurt	3,500,000	3,500,000	0	100%
2. TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	50,462,552	53,726,752	-3,264,200	94%
- Conturi de regularizare și asimilate	929,163	106,020	823,143	876%
TOTAL ACTIV	183,061,982	185,752,780	-2,690,798	99%

Valoarea imobilizărilor înregistrate în evidențele contabile la data de 30.06.2025, aflate în patrimoniu, este reflectată la costul de achiziție și conform valorilor reevaluate pentru imobilizările corporale.

Amortizarea este liniară, duratele de amortizare sunt stabilite între 8–60 ani. Imobilizările corporale ieșite din patrimoniu prin vânzare, casare sau alte moduri de ieșire, se reflectă în contul de profit și pierdere la valoarea contabilă netă. Diferența de reevaluare aferentă acestora se consideră realizată doar la vânzarea sau casarea imobilizărilor și se transferă în rezultatul reportat. Valoarea brută contabilă este recuperată prin metoda amortizării liniare, conform normelor legale în vigoare.

Ponderea ridicată a activelor corporale în totalul imobilizărilor este normală având în vedere specificul activității.

PASIV	-LEI-		Diferenta	
	REALIZAT	REALIZAT	lei	%
	2025	2024	2025-2024	2025/2024
- Capital social	40,320,157	40,320,157	0	100%
- Rezerve și prime de capital	102,982,669	103,162,927	-180,258	100%
- Profit sau pierderea reportata	33,277,107	31,573,256	1,703,851	105%
- Profit/Pierderi	-1,210,841	1,633,664	-2,844,505	-74%
- Repartizarea profitului	0	-110,070	110,070	0%
1. TOTAL CAPITAL PROPRIU	175,369,092	176,579,934	-1,210,842	99%
- Datorii comerciale	1,852,456	3,011,780	-1,159,322	62%
- Alte datorii	1,968,140	1,959,607	8,536	100%
TOTAL PASIVE CURENTE	3,820,596	4,971,387	-1,150,791	77%
- Conturi de regularizare și asimilate	3,872,294	4,201,459	-329,163	92%
TOTAL PASIV	183,061,982	185,752,780	-2,690,798	99%

1.2. Analiza situației economico-financiare din contul de profit și pierderi, față de exercițiul precedent

INDICATOR	2024	2025	Diferenta	%
			2025-2024	2025/2024
VENITURI - total	16,282,068	18,180,762	1,898,696	11.66%
Venituri din exploatare, total din care:	15,190,826	16,109,290	918,466	6.05%
Cifra de afaceri neta	14,546,060	15,665,420	1,119,360	7.70%
Venituri din cazare	6,354,792	7,260,366	905,574	14.25%
Venituri din alimentatie publica	5,311,048	5,792,637	481,589	9.07%
Venituri din inchirieri	1,372,104	1,176,428	-195,676	-14.26%
Alte venituri af.cifrei de afaceri	1,508,116	1,426,990	-81,126	-5.38%
Venituri din productia de imobilizari corporale	176,205	0	-	-
Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	0	9,000	9,000	-
Alte venituri din exploatare	468,561	443,871	-24,690	-5.27%
Venituri financiare	1,091,242	2,071,472	980,230	89.83%
CHELTUIELI – total din care:	14,945,292	19,334,342	4,389,050	29.37%

Cheltuieli de exploatare	14,934,296	18,328,195	3,393,899	22.73%
cheltuieli cu materiile prime, materiale consumabile, obiecte inventar	817,189	745,445	-71,744	-8.78%
cheltuieli cu utilitatile	1,206,053	1,499,110	293,057	24.30%
cheltuieli privind marfurile	1,384,005	1,592,597	208,592	15.07%
cheltuieli cu personalul din care:	5,645,275	7,132,591	1,487,316	26.35%
# salarii si indemnizatii	5,434,875	6,866,703	1,431,828	26.35%
# asigurari si protectie sociala	210,400	265,888	55,488	26.37%
amortizare	1,333,792	2,880,011	1,546,219	115.93%
ajustari - active circulante	33,827	57,814	23,987	70.91%
cheltuieli privind prestatiile externe	3,536,904	3,633,838	96,934	4.59%
cheltuieli cu impozite si taxe	885,313	998,508	113,195	5.40%
alte cheltuieli de exploatare	91,938	60,400	-31,538	-34.30%
ajustari - provizioane	0	-272,119	-272,119	-
Cheltuieli financiare	10,996	1,006,147	995,151	9050.12%
Rezultat din exploatare	256,530	-2,218,905	-2,475,436	
Rezultat financiar	1,080,246	1,065,325	-14,921	
Rezultatul brut al exercitiului	1,336,776	-1,153,580	-2,490,357	
Impozit pe profit	266,974	57,261	-209,713	
Rezultatul net al exercitiului	1,069,802	-1,210,841	-2,280,643	

Veniturile totale realizate în semestrul I 2025 sunt de 18.180.762 lei înregistrând o creștere cu 11.66% față de semestrul I 2024.

Veniturile realizate de activitatea de cazare în semestrul I 2025 au fost în sumă de 7.260.366 lei, înregistrând o creștere cu 14.25% față de anul 2024.

Volumul veniturilor realizate din activitatea de alimentație publică și vânzare de mărfuri au crescut de la 5.311.048 lei în semestrul I 2024 la 5.792.637 lei în semestrul I 2025, respectiv o creștere de 9.07%.

Analiza veniturilor din chirii arată o scădere față de anul precedent cu 14.26%, de 1.372.104 lei la 1.176.428 lei.

Valoarea totală a cheltuielilor în semestrul I 2025 a fost de 19.334.342 lei, înregistrând o creștere cu 29,37% față de semestrul I 2024.

Cheltuielile cu utilitățile au înregistrat o creștere de 24.30% față de semestrul I 2024, de la 1.206.053 lei în sem.I 2024 la 1.499.110 lei în sem.I 2025.

Cheltuielile cu mărfurile au fost în semestrul I 2025 de 1.592.597 lei, respectiv 1.384.005 lei în semestrul I 2024. Creșterea de 208.592 lei înregistrată la această grupă de cheltuieli este corelată cu creșterea veniturilor din alimentație. Din activitatea de alimentație publică s-a obținut un adaos comercial brut de 4.200.040 lei față de semestrul I 2024 când sa obținut un adaos brut de 3.927.043 lei.

Cheltuielile cu personalul înregistrează în semestrul I 2025 o creștere cu 26.35% față de semestrul I 2024, de la 5.645.275 lei cât se înregistra în semestrul I 2024, la 7.132.591 lei în semestrul I 2025.

1.3. Analiza situației economico-financiare, nivelul numerarului la nivelul perioadei analizate.

Disponibilul societății la 30.06.2025 era de 43.952.365 lei, față de 42.071.883 lei la începutul anului 2025.

Fluxul de trezorerie la data de 30.06.2025 se prezintă astfel:

Explicații	2025 lei
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	1,354,186
- încasări clienți	18,801,874
-plățile către furnizorii de bunuri și servicii	(6,414,614)
-plățile către furnizorii de utilități	(1,944,107)
-plățile reprezentând cheltuieli de personal inclusiv taxe	(8,195,806)
-incasari reprezentand subventii de explatate(personal)+granturi	9,000
-incasari reprezentand concedii medicale	37,790
-incasare dobanzi	861,387
-plati garantii	0
-plati comisioane bancare	(98,580)
-plati redevente si taxe locale	(1,659,557)
-plățile impozit profit,tva	(55,629)

-alte plati	(189,952)
-incasari din despagubiri,penalitati	16,736
-alte incasari	185,644
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:	528,414
- plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung;	(4,518,016)
- încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung;	6,310
-incasari din imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0
- plățile în numerar pentru achiziția de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	0
- încasările în numerar din vânzarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	1,000,000
- avansurile în numerar și împrumuturile efectuate către alte părți;	0
-investitii pe termen scurt	0
- încasările în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către alte părți.	4,040,120
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:	(2,118)
- veniturile în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital propriu;	-
- dividende platite	(2,118)
Fluxuri de numerar - total	1,880,482
Numerar la începutul perioadei	42,071,883
Numerar la finele perioadei	43,952,365

2. Analiza activității societății comerciale

2.1 Descrierea activității de baza a societății comerciale;

ARO-PALACE SA are ca obiect de activitate prestarea de servicii hoteliere, servicii de alimentație publică și agrement, vânzarea de pachete turistice, vânzarea de produse cu amănuntul în unitățile proprii, închirieri de spații comerciale, etc.

2.2 Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Elemente de evaluare generală:

- profit brut

An	sem.I 2024	sem.I 2025
Valori – lei	1.336.776	-1.153.580

▪ cifra de afaceri

An	sem.I 2024	sem.I 2025
Valori - lei	14.546.060	15.656.420

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. În semestru I 2025 societatea comercială nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. În semestru I 2025 nu au fost modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

4. Tranzacții semnificative

În semestrul I 2025 nu s-au desfășurat tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

5. Evenimente ulterioare datei de 30.06.2025

Nu au fost evenimente semnificative ulterioare datei de 30.06.2025.

6. Alte aspecte

Raportarea contabilă semestrială nu a fost auditată sau revizuită de auditorul financiar.

**PREȘEDINTE EXECUTIV/DIRECTOR
GENERAL
Attila Joos**

**DIRECTOR ECONOMIC
Ana Maria Marcu**

Declaratia persoanelor responsabile conform art. 67 lit. c) din Legea 24/2017

Situațiile financiare ale ARO-PALACE SA au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 și modificările ulterioare și Legii contabilității nr 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

Președintele Executiv al societății, domnul Attila Joos, își asuma răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale la 30/06/2025 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- raportul semestrial la 30.06.2025, conform Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent.

Presedinte Executiv/Director General
Attila Joos