

Raport anual al Administratorului Unic

pentru exercițiul financiar 2024

Date de identificare

Denumirea societății

Sediul social

Email

Telefon

Website

Nr. înregistrare la ONRC

Cod unic de înregistrare RO

Capital social subscris și vărsat

Număr de acțiuni

Simbol

Piața de tranzacționare

PETAL S.A Huși

Str. Al. I. Cuza nr. 99, Huși, Vaslui

office@petal.ro

+40 235 481 781

www.petal.ro

J37/191/2003

841186

2.971.825,00 lei

1.188.730

PETY

SMT AeRO Baza

Activitatea societății comerciale

Activitatea desfășurată: producția de produse industriale mecanice. Societatea a fost înființată inițial în anul 1949. Nu s-a înregistrat nici o fuziune sau reorganizare semnificativă a societății în timpul exercițiului financiar 2024. Nu au intervenit schimbări în planul de afaceri al societății.

1. Elemente de evaluare generală

1.1. Societatea înregistrează un profit din exploatare în anul 2024 în sumă de **1.604.367** lei, profitul net la 31.12.2024 a fost de **26.148** lei pentru care s-a datorat un impozit pe profit de 20.437 lei.

Cifra de afaceri pe ultimii patru ani comparativ:

Specificare	2020	2021	2022	2023	2024
Cifra afaceri	20.319.623	20.228.143	20.106.567	21.841.589	14.078.221

Nu dispunem de datele suficiente și necesare pentru a putea descrie exact situația concurențială în domeniul de activitate al societății noastre, ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății și a principalilor competitori. Cota de piață este greu de estimat, din informațiile statistice puse la dispoziție de Direcția națională de statistică din România, pentru gama noastră de produse acoperim aprox. 4% din piața internă.

1.2. Numerarul și echivalentele în numerar incluse în situația fluxurilor de numerar cuprind următoarele sume din bilanț:

specificare	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Numerar în casă și conturi la bănci	2.221.147	541.548	1.084.251
Alte disponibilități și valori			
Total	2.221.147	541.548	1.084.251

1.3. Principalii furnizorii de materii prime și de materiale utilizate pentru desfășurarea activității: RENOVATIO TRADING SRL, FORJA NEPTUN SRL, KAUTRICON IND SRL, FORJA ROTEC SRL, SENAL-COM SRL.

Principalii concurenți ai societății: CAMERON ROMÂNIA SRL, LUFKIN INDUSTRIES SRL, STIMPEX SA, UZTEL SA.

1.4. Petal SA este unul dintre producătorii cu tradiție în domeniul utilajului petrolier pentru diferite condiții de mediu și climă, a utilajului metalurgic, piese schimb pentru reparații capitale, robinete industriale și utilaj geologic. Pe piața internă produsele noastre sunt foarte bine apreciate calitativ. Datorită investițiilor făcute în ultimii ani PETAL SA și-a mărit capacitatea de producție fiind acum capabili să răspundem prompt, atât calitativ cât și cantitativ, oricărei cereri. La aceasta se adaugă și mediul concurențial slab reprezentat la nivel local. Pe teritoriul României PETAL SA are foarte puțini concurenți și numai pe anumite categorii de produse, cum ar fi :

- pentru robinete și dispozitive de reglare a debitului concurenții noștri pe plan local sunt UZTEL Ploiești și UPET Tirgoviste
- pentru gama de capete de coloană și capete de erupție avem concurenți pe CAMERON Campina, UZTEL Ploiești, UPETROM 1 MAI Ploiești.
- pentru agregatele de cimentare singurul concurent pe piața internă este UPETROM 1 MAI.
- pentru categoria pieselor de schimb și a utilajelor metalurgice firmele concurente sunt : PROMEX Brăila, ROTEC SA Buzău, MECANO-FUC Vaslui.

1.5. Numărul mediu al angajaților în anul 2024 a fost de 97 salariați;

1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

Compania deține autorizațiile de mediu nr.52/2009, valabile până la data de 31.08.2021, în curs de reevaluare. În ceea ce privește dotările tehnice ale unității acestea nu au suferit modificări de la data obținerii autorizației de mediu care să modifice condițiile în care a fost obținută autorizația. În desfășurarea activității unitatea folosește substanțe din categoria substanțelor periculoase. Se ține o evidență strictă a acestor substanțe. Pentru deșeurile rezultate din activitatea desfășurată sunt întocmite toate documentele impuse conform HG856/2002 și HG 1061/2008. Este întocmit planul anual de monitorizare deșeurilor. Pentru eliminarea/valorificarea deșeurilor sunt încheiate contracte cu agenți economici autorizați.

1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Petal SA are, la 31.12.2024, un departament propriu de cercetare-dezvoltare, cu un efectiv de 36 persoane (aproape o treime din efectivul total), care a finalizat 2 proiecte de cercetare-dezvoltare cu fonduri europene.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Amplasare și caracteristici ale principalelor capacități de producție din proprietatea societății : str. A.I. Cuza nr. 99 și 141 Huși, jud Vaslui, str. M. Eminescu nr. 10, Bacău, jud. Bacău ; hale industriale.

2.2. Gradul de uzură a echipamentelor tehnologice este în general ridicat, determinat de vechimea acestora. În același timp, achiziția de echipamente în regim de leasing precum și accesarea de fondurilor nerambursabile au urmărit dotarea cu echipamente noi, performante. **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială/actionariat/contextul bursier**

3.1. Acțiunile companiei se tranzacționează la Bursa de Valori București, având simbolul de tranzacționare PETY în piață AeRO Baza, segmentul SMT.

Acțiunile Petal SA Huși sunt emise în formă dematerializată, ordinare, indivizibile și liber negociabile de la data admiterii la tranzacționare pe Bursa de Valori București (BVB). Compania se află sub incidența legislației pieței de capital, respectiv Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, precum și a reglementărilor secundare emise de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) și BVB. Evidența acțiunilor este ținută de Depozitarul Central, societate de registru independentă, autorizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară. Numărul total de acțiuni emise de Petal este de 1.188.730, iar valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,5 RON.

3.2. Acționariat

La data de 31 decembrie 2024, structura acționariatului Petal SA Huși se prezintă astfel:

Acționar	Acțiuni	Procent
Baraga Constantin Perino	391.747	31,9550 %
Instal Expert SA, loc. Bacau, str. Lunca Bistritei nr. 4-Parc Gheraiesti, jud. BACĂU	332.323	27,9561 %
S.S.I.F. BRK Financial Group SA, loc. CLUJ-NAPOCA, jud. CLUJ	290.100	24,4042 %
alți acționari / others	174.560	14,6846 %
TOTAL	1.188.730	100 %

3.3. Contextul bursier

Anul 2024 a fost marcat de stimulente economice și politici economice favorabile. S-a făcut resimțită inflația în creștere și impactul acesteia asupra economiei. La nivel național, rata anuală a inflației a fost de 5.6% în 2024, iar în decembrie 2024 față de decembrie 2023 de 5,1% .

4. Conducerea societății comerciale

Managementul Petal S.A. Huși a fost asigurat, în cursul anului 2024, de următorii:

- Oregon Invest SRL – Administrator Unic
- Rățoi Viorel – reprezentant permanent al Administratorului Unic până la data de 28.06.2024
- Baraga Perino Adrian reprezentant permanent al Administratorului Unic după data de 28.06.2024

La data întocmirii raportului anual societatea este condusă de un administrator unic, Oregon Invest srl, reprezentată de dl. Baraga Perino Adrian.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată în anul 2024 de directorul general adjunct dl. Munteanu Eugen, de dna. Balan Maria , director.

5. Situația financiar-contabilă

Anexăm:

- situațiile financiare întocmite la 31.12.2024;
- raportul de audit al situațiilor financiare întocmite la 31.12.2024.

Evoluția activității Petal S.A. pe durata anului 2024 comparativ cu realizările similare ale anilor 2022 și 2023 este prezentată în tabelul de mai jos :

Nr. crt	Indicatori	UM	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	Grad de realizare %-5/4
0	1	2	3	4	5	6
1	Cifra de afaceri:	lei	20.106.567	21.841.589	14.078.221	64.46%
	- prod. + serv.	lei	18.733.316	17.174.436	13.966.025	81,32%
	- comerț	lei	1.373.251	4.667.153	112.196	2.40%
2	Profit brut	lei	1.931.823	5.783.902	46.585	0.81%
3	Efectiv personal	Nr.	121	119	97	81,51%
5	Venituri totale	lei	28.934.769	67.099.391	18.849.755	28.09%
6	Cheltuieli totale	lei	27.002.946	61.315.489	18.803.170	30.67%

Structura activului si pasivului societății se prezintă astfel :

Nr. crt	ACTIV	UM	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	Diferente 5-4
0	1	2	3	4	5	6
	Total activ, din care	lei	87.277.266	89.018.150	76.816.977	-12.201.173
1	Active imobilizate	lei	42.167.442	64.106.063	63.697.231	-408.832
	-necorporale	lei	12.626.376	484.761	266.073	
	-corporale	nr	29.397.377	63.483.277	62.586.828	
	-financiare	lei	143.689	138.025	844.330	
2	Active circulante	lei	45.109.824	24.701.937	13.119.746	-11.582.191
	-stocuri	lei	4.729.425	2.290.306	3.573.146	
	-creante	lei	38.159.252	21.870.083	8.462.349	
	-invest pe term scurt	lei	-	-	-	
	-casa si ct la banci	lei	2.241.147	541.548	1.084.251	
3	Cheltuieli in	lei	0	210.150	0	-210.150

	avans					
Nr. crt	PASIV	UM	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	Diferențe 5-4
0	1	2	3	4	5	6
1	Total pasiv, din care	lei	87.277.266	89.018.150	76.816.977	-12.201.173
	Capitaluri proprii	lei	17.662.812	20.831.657	18.282.529	-2.549.128
	-capital social	lei	2.971.825	2.971.825	2.971.825	
	-rezerve din reevaluare	lei	6.860.261	6.809.897	6.809.897	
	-rezerve legale	lei	230.325	230.325	230.325	
	-rezultatul reportat	lei	2.628.003	130.924	130.924	
	-alte rezerve	lei	3.040.575	10.688.686	8.111.488	
	-profit/pierdere reportat	lei	0	0	0	
	-profit/pierdere exercițiu	lei	1.931.823	5.716.287	26.148	
	-repartizarea profitului	lei	0		0	
2	Datorii	lei	34.885.022	45.794.077	47.923.412	+2.129.335
	-dat.ce treb.achit < 1 an	lei	8.541.192	18.860.604	20.295.685	
	-dat. ce treb.achit >1 an	lei	26.343.830	26.933.473	27.627.727	
3	Venituri in avans	lei	0	1.660.000	1.660.000	
4	Subventii	lei	34.729.432	20.732.416	8.951.036	-11.781.380

Datoriile totale ale societății în anul 2023, cu un total de 45.794.077 lei, sunt structurate astfel, comparativ cu anul anterior :

Nr. crt	DATORII	UM	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	Diferențe 5-4
0	1	2	3	4	5	6
1	Total datorii, din care	lei	34.885.022	45.794.077	47.923.412	+2.129.335
	-imprumuturi	lei	18.153.902	20.215.057	17.961.289	-2.253.768
	-avansuri clienti	lei	4.058.078	5.951.719	3.078.395	-2.873.324
	-furnizori	lei	2.421.119	5.784.214	9.905.883	+4.121.669

	-alte datorii	lei	10.251.923	13.843.087	16.977.845	+3.134.758
--	---------------	-----	------------	------------	------------	------------

Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2024, comparativ cu 31.12.2023 se prezintă astfel :

Nr. crt	INDICATORI	UM	31.12.2023	31.12.2024	Diferențe 4-3
0	1	2	3	4	5
	Ven. din exploatare	lei	66.935.111	18.847.540	-48.087.571
	Ch. din exploatare	lei	59.316.949	17.243.173	-42.073.776
1	Rezultat din exploatare	lei	+7.618.162	+1.604.367	-6.013.795
	V. financiare	lei	164.280	2.215	-162.065
	Ch. financiare	lei	1.998.540	1.559.997	-438.543
2	Rezultat financiar	lei	-1.834.260	-1.557.782	-276.478
	V.totale	lei	67.099.391	18.849.755	-48.249.636
	Ch. Totale	lei	61.315.489	18.803.170	-42.512.319
	Profit brut	lei	5.783.902	46.585	-5.737.317
	Impozit pe profit	lei	67.615	20.437	-47.178
3	Rezultat net	lei	+5.716.287	+26.148	-5.690.139

Diferențele mari dintre veniturile și cheltuielile aferente anului 2024, prin raport cu 2023, se explică, în principal, prin faptul că în anul 2023 societatea a finalizat două proiecte de cercetare, acronime INODES și INOCEM, cu efect de reluare la venituri și cheltuieli a importante sume din derularea proiectelor.

În perioada 01.01.2024 - 31.12.2024 a scăzut numărul mediu de salariați de la 119 salariați la 97 salariați (-19%).

Cheltuielile cu salariile personalului au fost în anul 2024 în suma de 7.684.836 lei, proporțional cu reducerea personalului.

Societatea înregistrează un profit din exploatare în anul 2024 în sumă de 1.604.367 lei, în scădere față de anul 2023, în principal ca urmare a finalizării proiectelor și valorificării rezultatelor cercetării în anul 2023.

Profitul brut la 31.12.2024 a fost de 46.585 lei, pentru care s-a datorat un impozit pe profit de 20.437 lei.

Societatea are următoarele linii de credit pentru desfășurarea activității curente :

- Linie de credit la Cec Bank Iasi, în valoare de 9.460.121 lei
din care utilizată la 31.12.2024-8.134.464 lei ;
- Linie de credit la Exim Bank Iasi, în valoare de 4.995.000 lei
Din care utilizată la 31.12.2024-4.995.000 lei ;

Calendarul financiar 2025

Eveniment	Data
Adunarea Generală a Acționarilor pentru aprobarea Situațiilor financiare anuale 2024	29(30).04.2025
Publicarea Raportului Anual 2024	30.04.2025
Publicarea Rezultatelor financiare pe trimestrul I 2025	15.05.2025
Publicarea Rezultatelor financiare pe semestrul I 2025	22.08.2025
Publicarea Rezultatelor financiare pe trimestrul III 2025	17.11.2025

Evitarea conflictelor de interes

În vederea evitării conflictelor de interes, societatea aplică proceduri clare care stabilesc metodele, operațiunile și controalele necesare. Compania a luat în mod rezonabil măsurile impuse în direcția evitării conflictelor de interes și prin segregarea operațională. Fluxurile de informații sunt gestionate prin aplicarea unor bariere informaționale.

Organizarea contabilității s-a realizat prin serviciul financiar-contabil propriu care a urmărit ținerea corectă și la zi a operațiunilor contabile, respectarea principiilor contabilității, a regulilor și metodelor contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza balanței de verificare, a conturilor sintetice și analitice și s-a urmărit respectarea normelor metodologice și a regulilor de întocmire, conturi care au fost puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarelor .

Contul de profit și pierdere reflectă în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2024.

Unitatea a realizat inventarierea patrimoniului, rezultatele inventarierii înregistrându-se în contabilitate și în bilanț.

Reprezentant Administrator Unic Petal SA

Baraga Perino Adrian



**PETAL**[®]

utilaj petrolier & metalurgic

Tel: 0040235/481781
Fax: 0040235/481342
E-mail: office@petal.rowww.petal.ro
Address: Husi-Vaslui, Str. A.I.Cuza, Nr.99, 735100, RomaniaReg.No: J37/191/2003
CIF No: RO841186
Capital social 2.971.825 lei

ANEXA:DECLARATIE PRIVIND APLICAREA PRINCIPIILOR DE GUVERNANTA CORPORATIVA

Nr. crt.	Prevederi din Codul de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta / respecta partial	Motivarea pentru neconformitate
A1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		X	Societatea este administrata de un Administrator unic, nu se aplica
A2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		Societatea este administrata de un Administrator unic, nu se aplica
A5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:			Nu se aplica
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		

**PETAL**[®]**utilaj petrolier & metalurgic**

Tel: 0040235/481781
 Fax: 0040235/481342
 E-mail: office@petal.ro

www.petal.ro
 Address: Husi-Vaslui, Str. A.I.Cuza, Nr.99, 735100, Romania

Reg.No: J37/191/2003
 CIF No: RO841186
 Capital social 2.971.825 lei

B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		X	Se va avea in vedere adoptarea unor masuri pentru convergenta cu acest criteriu.
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		X	Se va avea in vedere adoptarea unor masuri pentru convergenta cu acest criteriu.
D1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		X	Se va avea in vedere adoptarea unor masuri pentru convergenta cu acest criteriu.
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Se va avea in vedere adoptarea unor masuri pentru convergenta cu acest criteriu.
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumatele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Se va avea in vedere adoptarea unor masuri pentru convergenta cu acest criteriu.



PETAL®

utilaj petrolier & metalurgic



Tel: 0040235/481781
Fax: 0040235/481342
E-mail: office@petal.ro

www.petal.ro
Address: Husi-Vaslui, Str. A.I.Cuza, Nr.99, 735100, Romania

Reg.No: J37/191/2003
CIF No: RO841186
Capital social 2.971.825 lei

D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Avond in vedere structura actionariatului nu se justifica o structura bilingva a raportarilor
D6	Societatea va organiza eel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X	Se va avea in vedere adoparea unor masuri pentru convergenta cu acet criteriu.

Baraga Perino
Reprezentant Administrator Unic

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1002_A1.0.0 07.02.2025	Tip situație financiară : BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2024
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		Precizări MFP
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	2.971.825
Versiuni	Atenție!		

Entitatea	PETAL SA HUSI
-----------	---------------

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Vaslui		Husi			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	A. I. Cuza	99				0235481781

Număr din registrul comerțului	J37/191/2003	Cod unic de inregistrare	8 4 1 1 8 6
--------------------------------	--------------	--------------------------	-------------

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)	Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
2892--Fabric.utilaje pt.extractie si constructii Alege CAEN	2892--Fabric.utilaje pt.extractie si constructii Alege CAEN

Situatii financiare anuale

(entitati al caror exercitiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

- 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
- 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
- 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- 5. **persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români**

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Instrucțiuni	Corelatii	
<input type="button" value="Import fisier XML - F10,F20 an precedent"/> <input type="button" value="Import 'balanta.txt'"/> <input type="button" value="Import fisier XML creat cu alte aplicații"/>	VALIDARE	<input type="button" value="DEBLOCARE"/> <input type="button" value="ANULARE"/> <input type="button" value="LISTARE"/>

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),	INTOCMIT,										
Numele si prenumele BARAGA PERINO-ADRIAN	Numele si prenumele GHEORGHIESCU COCA										
Semnătura	Calitatea 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR										
	Nr.de inregistrare in organismul profesional 16029										
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	CIF/CUI membru CECCAR <table><tr><td></td><td></td><td>1</td><td>9</td><td>5</td><td>1</td><td>5</td><td>1</td><td>1</td><td>3</td></tr></table>			1	9	5	1	5	1	1	3
		1	9	5	1	5	1	1	3		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU											

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PFA PALUR MARGARETA	Semnătura										
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS AF2669	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>										
CIF/ CUI <table><tr><td></td><td></td><td>1</td><td>9</td><td>6</td><td>9</td><td>0</td><td>2</td><td>7</td><td>0</td></tr></table>			1	9	6	9	0	2	7	0	Coca Gheorghiescu Digitally signed by Coca Gheorghiescu Date: 2025.04.30 08:24:42 +03'00' Semnătura electronica
		1	9	6	9	0	2	7	0		
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU											

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	53.357	48.036
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	431.404	218.037
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	484.761	266.073
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.547.251	10.261.852
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	42.887.638	39.390.383
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	2	2
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	10.048.386	12.934.591
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	63.483.277	62.586.828
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	71.000	71.000
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	67.025	773.330
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	138.025	844.330
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	64.106.063	63.697.231
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	948.985	1.753.349
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	340	1.007.003
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	1.212.937	641.225
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	128.044	171.569
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.290.306	3.573.146
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.173.742	6.926.246
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	13.696.341	1.536.103
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	21.870.083	8.462.349
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	541.548	1.084.251
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	24.701.937	13.119.746
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	210.150	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.519.593	3.924.275
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	5.951.719	3.078.395
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.292.267	7.633.988
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	491.947	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51	0	0

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	4.605.078	5.659.027
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	18.860.604	20.295.685
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	936.080	-11.479.285
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	65.042.143	52.217.946
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	17.695.464	14.037.014
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	2.271.895
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
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	9.238.009	11.318.818
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	26.933.473	27.627.727
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	20.732.416	8.951.036
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	3.455.403	2.643.346
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	17.277.013	6.307.690
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	1.660.000	1.660.000
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	1.660.000	1.660.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	22.392.416	10.611.036
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.971.825	2.971.825

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.971.825	2.971.825
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	6.809.897	6.809.897
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	230.325	230.325
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.688.686	10.688.686
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	10.919.011	10.919.011
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	130.924	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	2.444.352
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	5.716.287	26.148
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	5.716.287	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	20.831.657	18.282.529
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	20.831.657	18.282.529

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BARAGA PERINO-ADRIAN

Numele și prenumele

GHEORGHIESCU COCA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16029

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2023	2024	
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	21.841.589	14.078.221
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	21.841.589	14.078.221
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	17.174.436	13.966.025
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	4.667.153	112.196
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	07	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	1.604.301
Sold D	09	08	1.138.903	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09	28.679.958	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	14.306.358	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	3.246.109	3.165.018
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	276.821	2.643.347
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	66.935.111	18.847.540
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	18.677.339	2.809.597
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	119.682	29.477
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	849.471	842.384
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	639.775	712.010
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	183.526	99.456
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	4.446.739	113.997
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	9.917.467	7.684.836
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	9.435.709	7.492.490

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	481.758	192.346
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	1.483.462	3.953.625
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	1.483.462	3.953.625
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	23.822.789	1.809.257
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	19.447.021	1.207.831
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	14.959	80.687
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	0	44.559
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	1.178.789	204.119
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	9.706	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	3.172.314	316.620
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	54	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	59.316.949	17.243.173
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	7.618.162	1.604.367
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	772	180
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	163.508	2.035
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	164.280	2.215
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	67	54	0	0
- Venituri (ct.786)	68	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	1.829.983	1.431.800
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	168.557	128.197
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	1.998.540	1.559.997
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	1.834.260	1.557.782
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	67.099.391	18.849.755
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	61.315.489	18.803.170
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	5.783.902	46.585
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	67.615	20.437
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)	0	0
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	5.716.287	26.148
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BARAGA PERINO-ADRIAN

Numele si prenumele

GHEORGHIESCU COCA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16029

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	26.148	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	119	97	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	137	104	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	0		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0		

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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	582.240	
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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	17.833.683	1.038.863
- 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	17.833.683	1.038.863
- din fonduri publice	45	40	9.870.618	0
- din fonduri private	46	41	7.963.065	1.038.863
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	17.833.683	1.038.863
- cheltuieli curente	48	43	17.833.683	20.000
- cheltuieli de capital	49	44	0	1.018.863
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	291.000	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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	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	0	0
- 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	138.025	844.330
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	71.000	71.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	71.000	71.000
- acțiuni și parti 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	67.025	773.330
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	67.025	773.330
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	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	8.591.244	7.387.272
- 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	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.129	18.540
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	12.447.425	1.244.138
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	94.479	142.984
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	711.809	20.760
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	11.581.993	1.080.394
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	59.144	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0

- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	90.421	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.488.717	304.205
- 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	1.488.717	304.205
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecontate pâna 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	0
- 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	0	8.650
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	8.650
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	505.014	461.946
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	501.331	396.613
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.683	65.333
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	29.757	448.145
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	29.757	448.145
- 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	28.899.020	32.833.979

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	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	11.735.933	12.984.279
- 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	182.373	602.884
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	7.898.512	8.890.474
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	252.585	423.461
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	110.208	194.020
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	5.775	2.220
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	7.529.944	8.270.773
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	9.082.202	10.356.342
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	7.422.202	8.696.342
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	1.660.000	1.660.000
- 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	2.971.825	2.971.825
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.971.825	2.971.825
- 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	685.106	685.876
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	10.000	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.971.825	X	2.971.825	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.568.935	52,79	1.568.935	52,79
- deținut de persoane fizice	170	151	1.402.890	47,21	1.402.890	47,21
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
			Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		0		0
- către instituții publice centrale;	173	154		0		0
- către instituții publice locale;	174	155		0		0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		0		0
			Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		0		0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		0		0
- către instituții publice centrale	178	159		0		0
- către instituții publice locale	179	160		0		0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		0		0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0		0
- către instituții publice centrale	182	163		0		0

- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	<i>Nr.rd. OMF nr.107/2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	<i>Nr.rd. OMF nr.107/2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	<i>Nr.rd. OMF nr.107/2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	<i>Nr.rd. OMF nr.107/2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BARAGA PERINO-ADRIAN

Numele si prenumele

GHEORGHIESCU COCA

Semnatura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16029

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	64.000	0	0	X	64.000
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	685.106	770	0	X	685.876
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	749.106	770	0	X	749.876
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	5.192.342	0	0	X	5.192.342
2.Constructii	09	9.428.314	0	0		9.428.314
3.Instalatii tehnice si masini	10	55.847.159	75.000	211.421		55.710.738
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	308.900	0	0		308.900
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0		0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	10.048.386	2.886.205	0		12.934.591
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0		0
9.Active biologice productive	16	0	0	0		0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	80.825.101	2.961.205	211.421		83.574.885
III.Imobilizari financiare	19	138.025	723.198	16.893	X	844.330
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	81.712.232	3.685.173	228.314		85.169.091

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 în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	10.643	5.321	0	15.964
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	253.702	214.137	0	467.839
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	264.345	219.458	0	483.803
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	4.073.405	285.399	0	4.358.804
3.Instalatii tehnice si masini	29	12.959.521	3.448.768	87.934	16.320.355
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	308.898	0	0	308.898
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	17.341.824	3.734.167	87.934	20.988.057
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	17.606.169	3.953.625	87.934	21.471.860

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BARAGA PERINO-ADRIAN

Semnătura _____

Numele si prenumele

GHEORGHIESCU COCA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16029

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul 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 operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent A.2), 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 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

Active imobilizate la 31.12.2024

NR	Denumire	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***)(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
NR	Denumire	Sold la inceputul exercitiului financiar (1)	Cresteri ****) (2)	Cedari, transferuri si alte reduceri (3)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar (4=1+2-3)	Sold la inceputul exercitiului financiar (5)	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar (6)	Reduceri sau reluari (7)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar (8=5+6-7)
1	<i>Imobilizari necorporale</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	64,000	0	0	64,000	10,643	5,321	0	15,964
3	Alte imobilizari	685,106	770	0	685,876	253,702	214,137	0	467,839
4	Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
5	TOTAL	749,106	770	0	749,876	264,345	219,458	0	483,803
6	<i>Imobilizari corporale</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Terenuri	5,192,342	0	0	5,192,342	0	0	0	0
8	Constructii	9,428,314	0	0	9,428,314	4,073,405	285,399	0	4,358,804
9	Instalatii tehnice si masini	55,847,159	75,000	211,421	55,710,738	12,959,521	3,448,768	87,934	16,320,355
10	Alte instalatii, utilaje si mobilier	308,900	0	0	308,900	308,898	0	0	308,898
11	Avansuri si imobilizari corporale in curs	10,048,386	2,886,205	0	12,934,591	0	0	0	0
12	TOTAL	80,825,101	2,961,205	211,421	83,574,885	17,341,824	3,734,167	87,934	20,988,057
13	<i>Imobilizari financiare</i>	138,025	723,198	16,893	844,330	0	0	0	0
14	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	81,712,232	3,685,173	228,314	85,169,091	17,606,169	3,953,625	87,934	21,471,860

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizica autorizata membru CECCAR

Semnătura



Situatia provizioanelor si ajustarilor la 31.12.2024

NR	Denumire provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont 2	din cont 3	
		1			4=1+2-3
1	PROVIZIOANE	0	0	0	0
2	Provizioane pentru litigii	0	0	0	0
3	Provizioane pentru garantii acordate clientilor	0	0	0	0
4	Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare	0	0	0	0
5	Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
6	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
7	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	0	0	0	0
8	Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	0	0	0	0
9	Ajustari pentru deprecierea materialelor	0	0	0	0
10	Ajustari pentru deprecierea productiei in curs de executie	0	0	0	0
11	Ajustari pentru deprecierea produselor	0	0	0	0
12	Ajustari pentru deprecierea stocurilor aflate la terti	0	0	0	0
13	Ajustari pentru deprecierea activelor biologice de natura stocurilor	0	0	0	0
14	Ajustari pentru deprecierea marfurilor	0	0	0	0
15	Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	0	0	0	0
16	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	289,457	0	0	289,457
17	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	289,457	0	0	289,457
18	Ajustari pentru deprecierea creantelor - decontari in cadrul grupului si cu ac	0	0	0	0
19	Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	0	0	0	0
20	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	0	0	0	0
21	Ajustari pentru pierderea de valoare a actiunilor detinute la entitatile afiliate	0	0	0	0
22	Ajustari pentru pierderea de valoare a obligatiunilor emise si rascumparate	0	0	0	0
23	Ajustari pentru pierderea de valoare a obligatiunilor	0	0	0	0
24	Ajustari pentru pierderea de valoare a altor investitii pe termen scurt si crea	0	0	0	0
25	TOTAL GENERAL	289,457	0	0	289,457

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizica autorizata membru
CECCAR

Semnătura



Repartizare profit 2024

NR	Destinatia	SUMA
1	PROFIT NET DE REPARTIZAT	0
2	rezerva legala	0
3	acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	0
4	dividende de platit	0
5	alte rezerve	0
6	PROFIT NEREPARTIZAT	0

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizica
autorizata membru CECCAR
Semnătura



Analiza rezultatul din explotare la 31.12.2024

NR	Denumire	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
1	Cifra de afaceri neta	21,841,589	14,078,221
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate		0
3	Cheltuielile activitatii de baza	19,000,881	12,660,667
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie	4,446,739	2,643,347
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	1,483,462	1,417,554
7	Cheltuielile de desfacere	1,357,246	
8	Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	145,323	1,809,257
9	Productia neterminata (711 creditor)	25,519,828	1,604,301
10	Productia din imobilizari proprie	1,138,903	0
11	Alte venituri din exploatare	28,679,958	3,035,116
12	Rezultatul din exploatare	7,618,162	1,604,367

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizica autorizata membru
CECCAR

Semnătura



Situatia creantelor si datoriilor la 31.12.2024

NR	Denumire	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate		
		(1=2+3+4)	sub 1 an (2)	1-5 ani (3)	peste 5 ani (4)
1	I.CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	773,330	773,330	0	0
2	Furnizori-debitori pt.prestari servicii(ct.4092)	257,482	257,482	0	0
3	Cienti(ct.411+413+418)	7,129,790	7,129,790	0	0
4	Creante personal si asigurari sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	161,524	161,524	0	0
5	Impozit pe profit(ct.441)	0		0	0
6	Taxa pe valoarea adaugata(ct.4424 +4428)	20,760	20,760	0	0
7	Alte creante cu statul si institutii publice(ct.444+445+446+447+4482)	1,080,394	1,080,394	0	0
8	Decontari din operatii în participatie(ct.451+453+456+4582)	0		0	0
9	Debitori diversi(ct.461+473+5187)	304,205	304,205	0	0
10	II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	8,954,155	8,954,155	0	0
11	III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR(se scad)(ct.491+495+496)	0	0	0	0
12	IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	0	0	0	0
13	TOTAL CREANTE(rd.1+10-11+12)	9,727,485		0	0
14	Datorii			0	0
15	Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	0	0	0	0
16	Credite bancare pe termen lung si mediu(ct.162)	17,961,289	3,924,275	14,037,014	0
17	Credite pe termen scurt(ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	0	0	0	0
18	Dobânzi (ct.168+5186+5198)	0	0	0	0
19	Alte împrumuturi si datorii financiare(ct.166+167+169+269+509)	0	0	0	0
20	<i>I. Datorii financiare</i>			0	0
21	Furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	9,905,883	7,633,989	2,271,894	0
22	Cienti creditor(ct.419)	3,078,395	3,078,395	0	0
23	Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	423,461	423,461	0	0
24	Datorii fata de bugetele fondurilor speciale(ct.447)	2,220	2,220	0	0
25	Datorii fata de bugetul de stat(ct.444+445+446)	8,366,038	1,060,449	7,305,589	0
26	Impozit pe profit (ct.441)	5,628	5,628	0	0
27	Taxa pe valoare adaugata (ct.4423+4428)	93,126	93,126	0	0
28	Creditori diversi(ct.462+473)	7,036,342	3,023,113	4,013,229	0
29	Datorii fata de alti creditor(ct.421+423+424+426+427+4281+451+453+455+456+457+4581)	602,884	602,884	0	0
30	<i>II.Alte datorii</i>	448,145	448,145	0	0
31	<i>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</i>	1,660,000	0	0	0
32	TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	49,583,411	20,295,685	27,627,726	0

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian
Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizica autorizata
Semnătura



NOTA 6

Principii, politici și metode contabile

6.1 Aspecte generale privind situațiile financiare

Informații privind situațiile financiare:

- a) aparțin PETAL S.A. Huși;
- b) sunt proprii societății;
- c) sunt aferente exercițiului financiar 2024;
- d) sunt întocmite în Lei;
- e) cifrele incluse în raportare sunt exprimate în Lei.

6.2 Politici contabile

Situațiile financiare la 31.12.2024 s-au întocmit în concordanță cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, OMFP nr.1802/2014, și Standardele Internaționale de Contabilitate.

Politicele contabile sunt principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice adoptate de societate pentru a determina valorile elementelor de bilanț, ale profitului sau pierderii aferente fiecărui exercițiu, ale fluxurilor de trezorerie și modificărilor capitalului propriu; ele asigură furnizarea de informații care să fie relevante și credibile pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor.

Politicele contabile stabilite de societate respecta întocmai principiile generale ale contabilității prevăzute prin Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare și anume:

- Principiul continuității activității;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenței;
- Principiul independenței exercițiului financiar;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;
- Principiul intangibilității bilanțului de închidere și de deschidere;
- Principiul necompensării elementelor de activ cu cele de pasiv;
- Principiul prevalenței economiei asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificație.

Acestea pot fi sintetizate în cele ce urmează, astfel:

a) *Imobilizările*

Sunt incluse în situațiile financiare la costul istoric.

b) *Recunoașterea veniturilor din activitățile curente*

În situațiile financiare, veniturile din activitățile curente au fost recunoscute ca fiind veniturile provenite din tranzacții și evenimente cum sunt: vânzarea bunurilor, prestarea serviciilor și chirii. Vânzările (care exclud TVA și discount-urile) au fost recunoscute, conform contabilității de angajamente, când livrarea bunurilor și prestarea serviciilor a avut loc, iar transferul riscurilor și beneficiilor a fost definitiv și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul acestuia a fost încasat sau plătit.

Evaluarea veniturilor din activitățile curente s-a făcut la valoarea justă a mijlocului de plată primit sau de primit.

c) *Recunoașterea și amortizarea activelor necorporale și corporale*

La intrarea în patrimoniu, activele imobilizate au fost înregistrate la valoarea de achiziție, pentru cele procurate cu titlu oneros și la costul de producție, pentru cele produse în unitatea patrimonială.

Imobilizările corporale, au fost recunoscute ca active în situațiile financiare, după criteriul posibilității de a genera beneficii economice viitoare aferente, cât și al măsurării în mod credibil a costului acestora, fiind înregistrate după clasă. O clasă de imobilizări corporale, este o grupare de active de aceeași natură și cu utilizări similare, aflate în exploatare, astfel cum prevede IAS 16 "Imobilizări corporale".

Activele corporale sunt amortizate începând cu luna următoare punerii în funcțiune, folosind metoda liniară, până la recuperarea integrală a valorii de intrare, având la bază normele legale privind duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe..

În situațiile financiare, imobilizările corporale sunt prezentate la valoarea rămasă (după deducerea amortizării cumulate și a pierderii din depreciere, unde a fost cazul).

d) *Investiții imobiliare*

Investițiile imobiliare sunt reprezentate de acele proprietăți imobiliare deținute de proprietar în scopul creșterii valorii capitalului sau în scopul închirierii, în timp ce proprietățile imobiliare sunt deținute pentru a fi utilizate în producția de bunuri, prestarea de servicii în scopuri administrative sau pentru a fi vândute pe parcursul desfășurării normale a activității.

Privite după criteriile de mai sus, în patrimoniul PETAL S.A. Huși nu se regăsesc investiții imobiliare, ci proprietăți imobiliare utilizate, care pot face obiectul cedării ulterioare.

e) *Stocurile*

PETAL S.A. Huși a înregistrat stocurile de produse finite la costul de producție, fără a cuprinde în costul acestora valoarea cheltuielilor de desfacere și a celor generale de administrație.

La intrarea în patrimoniu, materiile prime, materialele consumabile, obiectele de inventar, ambalajele și alte bunuri procurate cu titlu oneros, se înregistrează pe gestiuni, în locuri de depozitare separate, la costul de achiziție, iar la ieșirea din patrimoniu, bunurile materiale se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei "costului mediu ponderat" (C.M.P.).

Valoarea uzurii obiectelor de inventar se înregistrează integral pe costuri la data dării în consum, în sold rămânând obiectele de inventar în magazie.

f) *Impozitele, inclusiv impozitele amânate*

Societatea a procedat la înregistrarea impozitelor și taxelor în baza legislației române în vigoare. Diferențele dintre Standardele Internaționale de Contabilitate și Regulamentul Românesc de Contabilitate nu au condus la apariția unor modificări în valoarea unor active și pasive, venituri și cheltuieli care să aibă efecte asupra determinării impozitului pe profit.

g) *Diferențe din reevaluare*

Societatea nu a efectuat în acest an reevaluarea terenurilor și clădirilor neinregistrând diferențe din reevaluare.

h) *Provizioane și ajustări*

Standardul Internațional de Contabilitate (IAS) 37 definește provizioanele ca fiind datorii incerte din punct de vedere al perioadei de exigibilitate sau al valorii.

PETAL S.A. Huși nu a constituit provizioane și nici ajustări pentru deprecierea creanțelor pornind de la principiul prudenței, pentru a nu supraevalua activele imobilizate și circulante, astfel cum au fost descrise în notele specifice.

i) *Costurile cu beneficiile de pensionare datorate angajaților*

Societatea nu are încheiate cu angajații astfel de contracte.

j) *Numerar și echivalente în numerar*

Lucrând cu bănci comerciale prin linii de credit societatea nu înregistrează sume importante de numerar, surplusurile zilnice sunt transferate în conturile de credit pentru diminuarea dobânzilor

k) *Creanțe comerciale*

Creanțele comerciale sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea justă a contraprestației oferite, de la data când au fost efectuate și sunt înregistrate la costul amortizat, diminuate cu provizioanele pentru depreciere, estimate în funcție de factorii cunoscuți ce afectează încasarea acestora.

l) *Datoriile comerciale*

Situațiile financiare prezintă datoriile comerciale la valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către societate.

Administrator,

Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,

Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca

Calitate: Persoana fizica autorizata membru

CECCAR

Semnătura



NOTA 7

Acțiuni și obligațiuni

Societatea nu deține certificate de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile.

Capitalul social subscris și vărsat în întregime la 31.12.2024 este de 2.971.825 RON, la care revine un număr de 1.188.730 acțiuni nominative la valoarea nominală de 2,50 RON/acțiune.

Societatea nu deține în patrimoniu acțiuni răscumpărabile, iar în exercițiul analizat nu au fost efectuate tranzacții mobiliare cu acțiuni proprietatea acestora și nu s-au emis alte instrumente de capital.

În timpul exercițiului financiar 2024 nu au fost emise acțiuni.

În timpul exercițiului financiar 2024 nu au fost emise obligațiuni.

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizica autorizata membru CECCAR
Semnătura



NOTA 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Salariizarea directorilor și administratorilor

Societatea nu are obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori.

Administratorii Petal S.A. Huși au fost în cursul anului 2024 următorii:

- Oregon Invest SRL – Administrator Unic
- Rățoi Viorel – reprezentant permanent al Administratorului Unic-pana la data de 28.06.2024
- Oregon Invest SRL – Administrator Unic
- Baraga Perino Adrian – reprezentant permanent al Administratorului Unic-dupa data de 28.06.2024

Conducerea executiva a societății a fost asigurată în anul 2024 de dl. Munteanu Eugen, director general adjunct, dna. Balan Maria, director.

Salariizarea directorilor este asigurată prin contracte de munca si a administratorului prin contract de mandat.

Unitatea noastră nu se înregistrează cu obligații viitoare de genul garanțiilor asumate în numele directorilor și administratorului.

Salariați

PETAL S.A. Huși și-a desfășurat obiectul de activitate în cursul anului analizat cu un număr mediu de 97 salariați (104 salariați nominal), angajați cu contract de muncă, structura de personal pe anul 2023 este următoarea:

- Muncitori direct productivi: 55 persoane, reprezentând 53% din personal
- Muncitori indirect productivi: 21 persoane, reprezentând 20% din personal
- TESA: 28 persoane, reprezentând 26% din personal

Totalul cheltuielilor cu remunerațiile personalului a fost de 7.365.446 lei, iar din acestea cheltuielile privind asigurările și protecția socială aferentă au însumat 189.488 lei.

La 31.12.2024 se înregistrează salarii de plată aferente chenzinei a II-a luna noiembrie avansul si chenzina a II-a luna decembrie , achitate partial în anul 2025.

Întocmit,

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizica autorizata membru CECCAR

Semnătura



Nume societate: PETAL SA HUȘI Cod fiscal: RO841186
Adresa: Str. A. I. Cuza, Nr. 99, 735100, Husi, Judet Vaslui, Romania
Nr. Reg. Com: J37/191/2003

Nota 9

INDICATORI LA 31.12.2024

Nr	Denumire	-lei-
1	<i>INDICATORI DE LICHIDITATE</i>	
2	Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	0.65
3	Indicatorul lichiditatii imediate (Active curente – Stocuri)/Datorii curente	0.47
4	<i>INDICATORI DE RISC</i>	
5	Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Capital propriu)*100	77.33
6	Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/ Capital angajat)/100	49.56
7	Indicatorul privind dobanda (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit)/Cheltuieli cu dobanda	1.03
8	<i>INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)</i>	
9	Viteza de rotatie a stocurilor (Costul vanzarilor/Stoc mediu)	4.54
10	Numarul de zile de stocare (Stoc mediu/ Costul vanzarilor) x365	80.47
11	Viteza de rotatie a debitelor clienti (Sold mediu client/Cifra de afaceri)*365	71.27
12	Viteza de rotatie a creditelor furnizori (Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri)*365	256.83
13	Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0.22
14	Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/Total active)	0.18
15	<i>INDICATORI DE PROFITABILITATE</i>	
16	Rentabilitatea capitalului angajat (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/ Capital angajat) x100	4.08
17	Marja bruta din vanzari (Profit brut/Cifra de afaceri) x100	0.19

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele:
Calitate:
Persoana fizica
Semnătura



NOTA 10

Alte informații

a) *Informații cu privire la prezentarea societății:*

- Sediul este în localitatea Huși, județul Vaslui, str. Al. I. Cuza nr. 99; tot aici își desfășoară și activitatea;
- are înregistrate puncte de lucru în Huși str. Al. I. Cuza nr 141 și în Bacău, str. M. Eminescu nr. 10;
- Este societate pe acțiuni;
- Este persoană juridică română;
- Este unul din producătorii consacrați de utilaj și echipament petrolier; firma execută și utilaj metalurgic și alimentară;
- Este înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Vaslui sub nr. J 37/191/2003;
- Cod de înregistrare fiscală RO841186;
- Capitalul social: 2.971.825 lei;
- Total activ, total pasiv: 76.816.977 lei.

b) *Informații privind relațiile cu părți afiliate*

Părțile sunt considerate a fi afiliate dacă una din ele are capacitatea de a controla sau de a influența semnificativ pe cealaltă în luarea deciziilor financiare și de exploatare. Controlul este definit prin deținerea direct sau indirect, prin filiale, a mai mult de jumătate din drepturile de vot ale unei întreprinderi sau a unei ponderi substanțiale în drepturile de vot și în puterea de a conduce, prin lege sau prin acord între părți.

În ceea ce privește PETAL S.A. Huși, aceasta detine 100% din cota de participare la beneficii și pierderi în VALSAND SRL Huși CUI 31335871, neexistând relații comerciale între cele două societăți, aceasta firmă nu a avut activitate în anul 2024.

c) *Elementele patrimoniale, veniturile și cheltuielile societății sunt exprimate în moneda națională.*

d) *Informații referitoare la impozitul pe profit.* La finele exercițiului, PETAL S.A. Huși s-a înregistrat cu un profit net de 26.147 lei. Impozitul pe profit a fost calculat pe baza profitului fiscal brut, în conformitate cu legislația fiscală în vigoare. Rezultatul exercițiului a fost obținut în totalitate din activitatea curentă și este explicat, în sinteză, în Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare.

e) *Cifra de afaceri*

Societatea a realizat în exercițiul financiar analizat o cifră de afaceri de 14.078.221 lei din desfășurarea următoarelor activități:

- Venituri din vânzarea produselor finite	12.269.407 lei
- Venituri din vânzarea produselor reziduale	111.135 lei
- Venituri din lucrări și servicii	1.585.483 lei
- Venituri din vânzarea mărfurilor	112.196 lei
- TOTAL	14.078.221 lei

Administrator,
Numele și prenumele: Baraga Perino-Adrian

Semnătura



Întocmit,
Numele și prenumele: Gheorghiescu Coca
Calitate: Persoana fizică autorizată membru CECCAR
Semnătura



MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index înregistrare: 894541797 din 30.04.2025

Ai depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERN-894541797-2025** în data de **30.04.2025** pentru perioada de raportare 12 2024 pentru CIF: **841186**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2025.04.30 08:34 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2024 pentru :

Entitatea: PETAL S.A.

Județul: VASLUI

Adresa: localitatea HUSI, str. AI CUZA nr. 99, bloc ____, ap. ____, sc. ____

Număr din registrul comerțului:

J37/191/2003

Forma de proprietate:

31—Societate pe acțiuni cu capital integral privat

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN):

2892—FABRICAREA UTILAJELOR PENTRU EXTRACTIE SI CONSTRUCTII

Cod de identificare fiscală:

841186

Administratorul societatii, dl. BARAGA PERINO ADRIAN, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2024 și confirmă ca:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura,





P.F.A. Margareta Palur

Nr. Autorizatie C.I.F.19690270/01.01.2007

Adresa : Str. 9 Mai nr.78/B/4 Bacau cod 600065

Telefon : 0765507132 ;

Cont : RO16CECEBC0155RON0093358

<http://www.auditbacau.ro> ; mail : margaplr@gmail.com

Auditor financiar Practician in insolventa Expert contabil Consultant fiscal

AF 2669

B2240

19727

5913

NR. 473/8.04.2025

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CATRE :

**ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR SOCIETATII COMERCIALE
PETAL SA HUSI**

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Am auditat setul complet de situatii financiare individuale ale societatii **PETAL S.A.** - cu sediul social in Husi, Str A.I.Cuza , nr. 99, jud. Vaslui - la data de **31 decembrie 2024**, identificat cu cod unic de inregistrare fiscala RO841186 - care cuprinde bilantul contabil la 31.12.2024, contul de profit si pierdere , date informative la 31.12.2024, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative .

Situatiile financiare individuale la 31.12.2024 se identifica astfel :

Total capitaluri proprii/activ net	18.282.529	lei
Rezultatul net al exercitiului financiar	26.148	lei

Opinie

In opinia noastra, situatiile financiare anuale anexate, ale societatii **PETAL S.A. Husi** prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiara la data de 31 decembrie 2024, precum si performanta sa financiara a exercitiului incheiat la aceasta data, in conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicata , cu prevederile Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile ulterioare si a OMFP nr. 107/2025 privind pricipalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu **Standardele Internaționale de Audit** (ISA-uri), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului Europea si **Legea nr. 162/2017** privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale („Legea”). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea *Responsabilitățile auditorului pentru un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. **Suntem independenți** fata de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (**Codul IESBA**), conform cerintelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare in Romania , inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA.

Standardele de audit prevad conformitatea cu cerintele de etica, planificarea si efectuarea auditului, astfel incit sa se obtina o asigurare rezonabila conform careia, situatiile financiare anuale sunt lipsite de denaturari semnificative.

Consideram ca probele de audit obtinute sunt suficiente si adecvate pentru a constitui o baza a opiniei noastre de audit.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

Nimic din prezentarile efectuate de societatea *PETAL S.A. Husi* in situatiile financiare incheiate la 31.12.2024 – nu ne-a atras atentia asupra existentei unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea acesteia de a-si continua activitatea.

Pe baza rezultatelor obtinute la 31.12.2024 si a programelor de activitate aprobate pentru exercitiul financiar 2024, administratorul societatii considera ca exista premisele necesare continuitatii activitatii in viitorul previzibil si, prin urmare, situatiile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Evidentierea unor aspecte

Societatea PETAL SA avind o structura solida de gestionare a managementului riscului inca de la inceputul anului 2024, conducerea a procedat la **revizuirea riscurilor** deja cunoscute, cu **reevaluarea lor in noul context**, precum si la **identificarea noilor riscuri** aparute in cursul anului (*continuarea razboiului din Ucraina si masurile restrictive impuse Rusiei si Belarus de U.E., aparitia unor atacuri cibernetice, intreruperea aprovizionarii cu energie electrica si gaze, precum si presiuni inflationiste prin cresterea preturilor*) stabilind directiile de actiune in functie de directiile de evolutie a acestor situatii, care au influentat economia nationala.

Din discutiile purtate cu conducerea societatii PETAL SA si din analiza documentelor, reiese faptul ca societatea a intreprins toate diligentele care depind exclusiv de aceasta pentru **asigurarea continuitatii activitatii** in conditii de siguranta pentru utilizatori, angajati si companie deopotriva.

Analizind foarte atent impactul riscului de continuitate a activității și implicațiile asupra aplicării principiului continuității la elaborarea situațiilor financiare supuse auditării la nivelul anului 2024 s-a constatat ca nu există un grad de incertitudine semnificativă asupra capacității de continuitate a activității.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si **nu oferim o opinie separata** cu privire la aceste aspecte cheie.

Un aspect cheie, il reprezinta „ **Disponibilitatile banesti** „ – fara a oferi o opinie separata asupra acestuia in raport. Conducerea analizeaza periodic situatia disponibilului existent, concentrindu-se pe identificarea unor solutii care sa permita obtinerea unui venit sigur intr-un termen cit mai scurt si fara sa blocheze accesul la utilizarea acestor sume.

Procedurile realizate pentru a obtine o asigurare rezonabila cu privire la faptul ca disponibilitatile banesti exista in realitate si sunt inregistrate in contabilitate, au fost urmatoarele:

- am verificat politica contabila pentru recunoasterea si inregistrarea corecta in conturi a disponibilitatilor banesti si conformitatea acesteia cu legislatia nationala si standardele de contabilitate;
- am obtinut o situatie cu disponibilul bancar din cursul exercitiului financiar si se apreciaza ca acestea sunt prezentate si recunoscute in evidenta contabila in perioada curenta;
- am obtinut documente suport pentru disponibilitatile banesti si am constatat ca acestea sunt semnate de persoanele autorizate;
- am efectuat reconcilierea sumelor din conturile bancare cu extrasele de cont cu soldurile inscrise in balanta de verificare si cu scrisorile de confirmare bancara primite;

In baza probelor de audit obtinute, am concluzionat ca disponibilitatile banesti au fost constituite cu respectarea reglementarilor nationale, respectiv OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu

modificarile si completarilor ulterioare si **sunt prezentate corect in situatiile financiare ale anului 2024.**

Alte informatii – Raportul administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024 responsabilitatea noastra este sa citim acele informatii si in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare sau cu informatiile pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ. **Nu avem nimic de raportat in acest sens.**

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportat daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802 punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802 punctele 489-492

din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. **Nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa reprezinte denaturari sau erori semnificative Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.**

Responsabilitatea conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale anului 2024 in conformitate cu Standardele internationale de Raportare Financiara , a OMF nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate nr. cu modificarile ulterioare si a OMFP nr. 107/2025 privind pricipalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si pentru acel control intern, pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare anuale lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacității societății de a-si continua activitatea in baza **principiului continuitatii activitatii** ca baza a contabilitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intenționează sa lichideze Societatea sau sa inceteze operațiunile acesteia sau nu are alta alternativa realista in afara acestora.

Societatea nu intentioneaza si nu exista actualmente motive care sa determine reducerea activitatii sau incetarea acesteia. Nu exista litigii comerciale sau de alta natura care sa afecteze continuitatea activitatii, sunt

asigurate resursele de finantare, capitalul de lucru si forta de munca necesare desfasurarii unei activitati eficiente in continuare.

Persoanele insarcinate cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al societatii PETAL SA. Responsabilitatea conducerii priveste oferirea informatiilor necesare pentru audit, in masura in care acestea sunt considerate de catre auditor ca fiind relevante si fundamentale pentru efectuarea unui audit independent.

Responsabilitatea Auditorului pentru Auditul Situatiilor Financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind măsura in care situațiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabila reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat in conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista.

Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulate, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam raționamentul profesional si menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obținem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră. **Riscul de nedetectare** a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false si evitarea controlului intern.

Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere

Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de baza într-o manieră care realizează prezentarea **fidela**.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile ale societății o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Responsabilitatea noastra se refera la exprimarea unei opinii asupra acestor situatii financiare in baza auditului efectuat.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii **PETAL SA - Husi**, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea **decat** fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru acest raport si opinia formata.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatele operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare, in conformitate cu reglementari si principii contabile aplicabile institutiilor si persoanelor din Romania. Acestea, nu sunt valabile in tari si jurisdicții care, reglementeaza in mod diferit intocmirea si prezentarea situatiilor financiare.

Data: 07.04.2025
Bacau

PALUR MARGARETA – Auditor financiar

Inregistrat in Registrul Public Electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit cu nr. AF 2669



C. SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Exercițiul financiar 2024

Element al capitalului propriu	Sold la 1 Ianuarie	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital subscris	2,971,825					2,971,825
Alte rezerve	0					0
Alte rezerve-profit reinvestit+bonificatie	10,688,686					10,688,686
Rezerve din reevaluare	6,809,897					6,809,897
Rezerve legale	230,325	0	0	0	0	230,325
Sold creditor	230,325					230,325
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	-2,547,442	-2,575,277	0	0	0	-5,122,719
Sold creditor		0				0
Sold debitor	2,547,442	2,575,277		0		5,122,719
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	2,678,367	0	0	0	0	2,678,367
Sold creditor	2,678,367					2,678,367
Sold debitor						
Rezultatul reportat	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0				0	0
Sold debitor						
Rezultatul exercițiului financiar	5,716,287	26,148	0	5,716,287	5,716,287	26,148
Sold creditor	5,716,287	26,148		5,716,287	5,716,287	26,148
Sold debitor						
Repartizarea profitului	-5,716,287	0	0	-5,716,287	-5,716,287	0
Sold creditor						0
Sold debitor	5,716,287			5,716,287	5,716,287	0
TOTAL CAPITALURI	20,831,658	-2,549,129	0	0	0	18,282,529

Administrator,

Baraga Perino Adrian



Întocmit,

Gheorghiescu Coca



D. SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE (metoda directă)

Exercițiul financiar 2024

Nr crt	Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare	2023	2024
1	➤ încasările în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	29,633,030	14,026,985
2	➤ încasările în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	-18,147,296	51,236
3	➤ plățile în numerar către furnizorii de bunuri și servicii	-9,389,093	3,690,208
4	➤ plățile în numerar către și în numele angajaților	-1,829,983	7,684,836
5	➤ plățile în numerar sau restituiri de impozit pe profit (nu pot fi identificate în mod specific cu activitățile de investiții și finanțare)	-1,833,209	352,600
6	<i>Fluxuri de numerar nete folosite în exploatare</i>	<i>-1,566,551</i>	<i>2,350,577</i>
7	Fluxuri de numerar din activități de investiții		
8	➤ plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung	-26,875,166	75,770
9	➤ încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung.	3,308,200	521,664
10	➤ plățile în numerar pentru achiziția de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi	0	
11	➤ avansurile în numerar și împrumuturile efectuate către alte părți	0	
12	➤ avansurile în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către alte părți	23,453,918	
13	<i>Fluxuri de numerar nete folosite în activitatea de investiții</i>	<i>-113,048</i>	<i>445,894</i>
14	Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
15	➤ venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital propriu	0	
16	➤ plățile în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile întreprinderii	0	
17	➤ venituri în numerar din emisiunea de obligațiuni, credite, ipoteci și alte împrumuturi	0	
18	➤ rambursările în numerar ale unor sume împrumutate	0	2,253,768
19	➤ plățile în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar	0	0
20	<i>Fluxuri de numerar nete folosite în activitatea de finanțare</i>	<i>0</i>	<i>-2,253,768</i>
21	Fluxuri de numerar – total	-1,679,599	542,703
22	Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	2,221,147	541,548
23	Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	541,548	1,084,251

Administrator,
Baraga Perino Adrian



Intocmit,
Gheorghiescu Coca

