

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	Tip situație financiară: BL		
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul 2024		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 107.500		
Entitatea SALINA TURDA SA					
Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	Cluj		Turda		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon
Aleea Durgaului		7	-	-	0364260940
Număr din registrul comerțului J12/1992/2009		Cod unic de înregistrare		2 6 1 2 8 9 7 7	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)			
12--Societati cu capital integral de stat					
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
9103		9103			
Situatii financiare anuale		Raportări anuale			
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
☐ Entități mici		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☐ Microentități		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
☒ Entități de interes public		☐ 5. persoanelor juridice straine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT					
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori :					
Capitaluri - total	33.665.294				
Capital subscris	107.500				
Profit/ pierdere	7.922.866				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,			
Numele si prenumele		Numele si prenumele			
DUMA ADA CRISTINA		HANC ADRIANA			
Semnătura		Calitatea			
		13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII			
		Nr.de înregistrare in organismul profesional			
Entitatea are obligația înregistrării în anul?		CIF/CUI membru CECCAR			
☒ DA ☐ NU					
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea anuale?					
☐ DA ☒ NU					
AUDITOR					
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit					
G S CONSULTING SRL					
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS					
223/2002					
CIF/ CUI					
1 4 6 5 0 6 9 0					
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?					
☐ DA ☒ NU					
Semnătura					
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii					
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA					
Formular VALIDAT					

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	183.806	180.892
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	183.806	180.892
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.101.137	9.679.621
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	884.705	1.010.971
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	770.654	532.591
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.507.664	3.170.009
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	14.264.160	14.393.192
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	500	500
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	500	500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	14.448.466	14.574.584
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	103.243	37.382
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.970.079	871.645
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	24.203	6.276
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.097.525	915.303
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	23.240	33.834
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	317.043	1.698.908
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35 (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	340.283	1.732.742
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	21.942.329	23.269.223
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	24.380.137	25.917.268
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	30.054	46.163
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	279.836
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	12.340	13.765
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.681.995	1.954.254
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.137.811	4.034.789
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	9.832.146	6.002.808
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.578.045	19.960.623
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	29.026.511	34.815.043
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	212.795	
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	428.432	1.149.749
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	641.227	1.149.749
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	107.500	107.500

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	107.500	107.500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	26.572	26.572
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	21.500	21.500
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	22.739.053	25.586.856
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	22.760.553	25.608.356
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.954.126	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	7.444.785	7.922.866
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	28.385.284	33.665.294
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	28.385.284	33.665.294

*) 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

DUMA ADA CRISTINA

Numele și prenumele

HANC ADRIANA

Semnătura _____

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	38.869.315	41.161.116
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	32.233.895	31.535.983
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (313)	38.869.315	41.161.116
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	34.475.880	37.694.505
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	4.393.435	3.466.611
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile achiziționale - Registrul general și extra-teritorial de valoare comercială de la singuri (art.206-4)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	27.315	49.173
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	38.896.630	41.210.289
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	1.455.667	1.401.525
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	223.067	417.266
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	1.834.069	1.654.090
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	978.935	887.680
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	587.641	530.764
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	2.446.096	1.796.959
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	47.823	51.036
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	10.643.817	11.858.717
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	10.202.351	11.449.968

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	441.466	408.749
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	1.055.518	1.093.689
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (307)	1.055.518	1.093.689
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	39.297	15.329
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	39.297	15.329
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	13.274.633	14.265.327
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	3.592.713	5.047.496
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	6.870.628	6.448.369
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	6.841.669	6.379.395
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	28.959	68.974
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	565.299	677.410
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	2.245.993	2.092.052
Cheltuieli cu dobândirea de reșabilitare înregistrate de entitățile afiliate din Registrul general al șefilor de familie în care s-a înregistrat o pierdere de la data 01.01.2019		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	317.617	508.522
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	437.026	746.115
- Venituri (ct.7812)	54	41	119.409	237.593
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	31.241.958	32.960.388
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	7.654.672	8.249.901
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	1.237.786	1.325.091
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	102	241
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	1.237.888	1.325.332
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	56.271	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	3.058	1.792
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	59.329	1.792
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	1.178.559	1.323.540
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	40.134.518	42.535.621
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	31.301.287	32.962.180
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	8.833.231	9.573.441
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	1.388.446	1.650.575
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)		
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)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	7.444.785	7.922.866
- 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

DUMA ADA CRISTINA

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Semnătura _____

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	7.922.866
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	128	125
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	136	135

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (315)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	376.556	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	376.556	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.129.097	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	17.400	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (313)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	53a (302)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	40b (303)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	408.670	416.667
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe nefincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	364.913	376.556
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	330	330
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	310.004	1.688.615
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	155.124	224.511
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	154.880	1.464.104
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	36.763	335.962
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	36.334	56.126
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	429	429
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (312)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	32a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	231.996	152.466
- în lei (ct. 5311)	99	85	231.200	151.690
- în valută (ct. 5314)	100	86	796	776
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	984.338	1.593.349
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	966.831	1.587.035
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	17.507	6.314
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	223.042	23.408
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	223.042	23.408
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	9.832.146	6.002.808

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	7.694.335	1.968.019
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	781.399	893.315
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	1.286.650	476.584
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	334.594	371.106
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	583.890	94.822
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	10.296	10.656
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	357.870	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	69.762	2.664.890
-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		2.642.856
-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		22.034
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	107.500	107.500
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	107.500	107.500
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	46.998	46.998
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30.- pag 7

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	107.500	X	107.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	2.642.856	3.825.994		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	2.642.856	3.825.994		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	6.193.172			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	6.193.172			
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	6.193.172			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (313)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMA ADA CRISTINA

Semnatura _____

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICIA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată 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, înaintea deducerii 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 înscrive 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 înscrice procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	713.749			X	713.749
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	713.749			X	713.749
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	555.336			X	555.336
2.Constructii	09	12.144.545				12.144.545
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.818.899	447.613	143.596	143.596	3.122.916
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.386.905	111.857	165.963	165.963	2.332.799
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.507.664	662.345			3.170.009
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	20.413.349	1.221.815	309.559	309.559	21.325.605
III.Imobilizari financiare	19	500			X	500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	21.127.598	1.221.815	309.559	309.559	22.039.854

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.Cheptuiei de constituire	21				
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	529.943	2.914		532.857
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	529.943	2.914		532.857
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	214.059	39.210		253.269
2.Constructii	28	2.384.685	382.306		2.766.991
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.934.194	320.191	142.440	2.111.945
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.616.251	349.068	165.111	1.800.208
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.149.189	1.090.775	307.551	6.932.413
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.679.132	1.093.689	307.551	7.465.270

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMA ADA CRISTINA

Semnătura _____

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANG. JATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional _____

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 371/2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 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 OMFP nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014

- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii - în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei 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 exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați - se efectuează în contul 455 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 întocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA DATA DE 31.12.2024

Nota 1 Active imobilizate

ELEMENTE DE ACTIV	Valoare bruta				Deprecieri(amortizare/provizioane)				Valoare neta	
	Sold la 31.12.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2024	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=4-8	
Imobilizari necorpor. Total, din care:	713.749	0	0	713.749	529.943	2.914	0	532.857		
-imobilizari necorpor.	713.749	0	0	713.749	529.943	2.914	0	532.857		180.892
-imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0			0			180.892
-avansuri pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0			0			
Imobilizari corporale Total, din care:	20.413.349	1.221.815	309.559	21.325.605	6.149.189	1.090.775	307.551	6.932.413		14.393.192
-terenuri si amenajari de terenuri	555.336	0	0	555.336	214.059	39.210	0	253.269		
-constructii	12.144.545	0	0	12.144.545	2.384.685	382.306	0	2.766.991		302.067
-instalatii tehnice si masini	2.818.899	447.613	143.596	3.122.916	1.934.194	320.191	142.440	2.111.945		9.377.554
-alte instalatii, utilaje si mobilier	2.386.905	111.857	165.963	2.332.799	1.616.251	349.068	165.111	1.800.208		1.010.971
-imobiliz. corporale in curs	2.507.664	662.345	0	3.170.009	0		0	0		532.591
Imobilizari financiare-total	500	0	0	500	0		0	0		3.170.009
Active imobilizate-total	21.127.598	1.221.815	309.559	22.039.854	6.679.132	1.093.690	307.551	7.465.270		14.574.584

Nota 2

Provizioane

Denumire provizion	Sold la 01.01.2024	Transferuri		Sold la 31.12.2024
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion de risc pentru litigii	40.366	746.115	0	786.481
Provizioane pentru impozite	212.795	0	212.795	0
Alte provizioane	388.066	0	24.798	363.268
Total provizioane	641.227	746.115	237.593	1.149.749
Provizioane pentru depreciere creante-clienti incerti	361.228	15.328	0	376.556

In cursul anului 2024 s-au constituit provizioane suplimentare in suma de 746.115, pentru litigii, diminuandu-se provizioanele constituite pentru concedii de odihna neefectuate si pentru impozite, cu suma de 237.593 lei.
De asemenea, in anul 2024 s-au constituit provizioane suplimentare pentru deprecierea creantelor in suma de 15.328 lei.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT AFERENT ANULUI 2024	7.922.866
-Rezerva legala	0
-Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	270.879
-Acoperire pierderi contabile din anii precedenti	0
-Alte repartizari prevazute de lege	0
-Participarea salariatilor la profit	0
-Minim 50% varsaminte la bugetul local	3.825.994
-alte repartizari (alte rezerve- surse proprii de finantare)	3.825.993

La repartizarea profitului net s-a tinut cont de Ordonanta nr.64/30.08.2001, care prevede ca profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit, se repartizeaza la alte rezerve reprezentand facilitati fiscale, la acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti ,iar diferenta se repartizeaza minimum 50% ca dividende.

Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f), alin.1 din art.1 din OG. nr. 64/2001 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt	Indicatorul	Exercitiul precedent-2023	Exercitiul curent-2024
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	38.869.315	41.161.116
2	Costul bunurilor vandute si al Serviciilor prestate (3+4+5)	31.241.958	32.960.388
3	Cheltuielile activitatii de baza	31.241.958	32.960.388
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6	Rezultatul brut aferent cifrei de Afaceri nete (1-2)	7.627.357	8.200.728
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare si financiare	27.315	49.173
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	7.654.672	8.249.901

In perioada 01.01.2024-31.12.2024, societatea a inregistrat o **cifra de afaceri** neta in suma totala de 41.161.116 lei, mai mare cu suma de 2.291.801 lei decat in anul 2023 lei, inregistrand o crestere cu 5,90% fata de cifra de afaceri aferenta anului 2023.

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activități divertisment subteran, taxa acces SPA ,strand si bazin, cazare Hotel Potaissa) detin ponderea covârșitoare de 76,62 % din cifra de afaceri , fiind urmate de veniturile din inchiriere si parcare 11,52 % , veniturile din vanzare marfuri 8,42%, venituri din alimentatia publica 3,44%.

In perioada 01.01.2024-31.12.2024, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de 32.960.388 lei, mai mari cu suma de 1.718.430 lei, fata de anul 2023, adica in crestere cu 5,50%.

Evolutia cheltuielilor de exploatare in anul 2024 a fost urmatoarea :

-Cheltuielile cu materii prime, materiale consumabile, cheltuielile cu marfurile au crescut fata de anul 2023, datorita cresterii preturilor.

-Cheltuielile cu personalul au crescut fata de anul 2023, datorita indexarii salariilor incepand cu data de 01.04.2024, cu indicele de crestere a preturilor.

-Cheltuielile privind prestatiile externe au crescut fata de anul 2023, datorita cresterii preturilor.

-Cheltuielile cu redeventa pentru bunurile aflate in administrare au fost in suma de 6.379.395 lei, conform HCL 171/30.09.2024.

În totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea principală o dețin cheltuielile cu personalul 35,98%, fiind urmate de cheltuielile cu bunuri si servicii 31,14%, cheltuielile cu redeventele si chiriile 19,56%, alte cheltuieli 13,32%.

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE(in sume brute)	Sold la 31.12.2024	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	2.441.574	2.161.738	279.836
Creante comerciale	416.667	416.667	0
Alte creante in legatura cu personalul	330	330	0
Creante buget asig.sociale-concedii medicale	224.511	224.511	0
Creante buget de stat	1.464.104	1.464.104	0
Alte creante	9.963	9.963	0
Chelt.inreg.in avans	325.999	46.163	279.836

Creantele nete sunt in suma de 1.732.742 lei, deoarece s-au inregistrat provizioane pentru deprecieri creante clienti in suma de 376.557 lei , s-au platit avansuri pentru stocuri in suma de 6.276 lei si s-au inregistrat cheltuieli in avans in suma de 325.999 lei.

DATORII	Sold 31.12.2024	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
TOTAL din care	6.002.808	6.002.808	-	-
Furnizori	1.954.254	1.954.254	-	-
Clienti creditori	13.765	13.765	-	-
Datorii in legatura cu personalul	893.315	893.315	-	-
Buget asigurari sociale	371.106	371.106	-	-
Buget de stat	94.822	94.822	-	-
Fonduri speciale	10.656	10.656	-	-
Alte datorii	2.664.890	2.664.890	-	-

Nota 6**PRINCIPII,POLITICI SI METODE CONTABILE****Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2024 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii- societatea isi va continua activitatea in mod normal functionand intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor –S-au aplicat aceleasi reguli, metode , norme privind evaluarea ,inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale , asigurind compatibilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor , precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului – au fost luate in considerare toate veniturile si toate cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor , nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Contabilitatea se tine in limba romana si moneda nationala.

(a) imobilizari corporale

i) Active proprii

ii) Amortizarea

Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara, pe baza duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe.

(b) Stocuri

Stocurile de marfuri sunt evaluate la costul de achizitie.

(c) Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila.

(d) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente ale societatii, depozitele bancare la termen si disponibilul din caserie.

In cursul anului 2024 au fost elemente de activ / pasiv in moneda straina, care au fost inregistrate in lei, la cursul zilei, iar la sfirsitul anului au fost reevaluate la cursul valabil la data de 31.12.2024.

(e) Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea nominala.

(f) Recunoasterea veniturilor

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

(g) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul curent pe profit si este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozitare in vigoare la data bilantului.

(h) Instrumente financiare

Societatea nu este implicata in tranzactii cu instrumente financiare.

Nota 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Societatea Salina Turda S.A. detine un capital social de 107.500 lei, care la data bilantului este varsat in totalitate. Capitalul social este divizat in 10.750 actiuni a cate 10,00 lei fiecare.

Capitalul social al societatii este detinut de Consiliul Local al Municipiului Turda, in proportie de 100%.

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Conducerea societatii a fost asigurata pe parcursul anului 2024, de catre directorul general si consiliul de administratie, in urmatoarea componență :

Director general :

Duma Ada Cristina 01.01.2024-31.12.2024

Consiliul de Administratie :

In perioada 01.01.2024 –17.05.2024

- Filip Dragos Mihai
- Corpodean Dorel
- Koble Ladislau Levente
- Pelea Ioan Florin
- Peter Arpad
- Sarbu Lidia Ancuta
- Cordis Vlad Lucian

In perioada 18.05.2024 – 12.08.2024

- Filip Dragos Mihai
- Corpodean Dorel
- Koble Ladislau Levente
- Pelea Ioan Florin
- Peter Arpad
- Sarbu Lidia Ancuta

In perioada 13.08.2024 – 31.12.2024

- Filip Dragos Mihai
- Corpodean Dorel
- Koble Ladislau Levente
- Pelea Ioan Florin
- Peter Arpad
- Sarbu Lidia Ancuta
- Cordis Vlad Lucian

In exercitiul financiar 2024, societatea a avut un numar mediu de 125 de salariati.

Sumele reprezentand cheltuieli cu salariile si indemnizatiile, in anul 2024 sunt in suma de 11.449.968 lei, iar cele privind cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala sunt in suma de 408.749 lei.

Nu au existat sume acordate administratorilor sub forma de credite sau avansuri in cursul exercitiului financiar 2024.

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO -FINANCIARI1. Indicatori de lichiditate

$$\begin{array}{lcl} \text{a) Indicatorul lichiditatii curente:} & \text{Active curente} & 25.963.431 \\ \text{ILC} = \frac{\text{-----}}{\text{Datorii curente}} & & = \frac{\text{-----}}{6.002.808} = 4,33 \end{array}$$

$$\begin{array}{lcl} \text{b) Indicatorul lichiditatii imediate:} & \text{Active curente-Stocuri} & 25.048.128 \\ \text{ILI} = \frac{\text{-----}}{\text{Datorii curente}} & & = \frac{\text{-----}}{6.002.808} = 4,17 \end{array}$$

Indicatorii de lichiditate indica faptul că societatea are o lichiditate bună (recomandat este ca valoarea să fie mai mare de 2), reușind să-și acopere datoriile curente din activele curente .

2. Indicatori de risc

$$\begin{array}{lcl} \text{a) Indicatorul gradului de indatorare} & \text{Capital imprum.} & 0 \\ \text{IGP} = \frac{\text{-----}}{\text{Capital propriu}} * 100 & & = \frac{\text{-----}}{33.665.294} * 100 = 0 \end{array}$$

b) Indicator privind acoperirea dobanzilor : Nu este cazul.

Gradul de indatorare este 0, deoarece la data de 31.12.2024 societatea Salina Turda SA nu are credite angajate la banci.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotatie a stocurilor

$$\text{VRS} = \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{1.745.923}{1.420.862} = 1,23$$

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\text{VRDC} = \frac{\text{Soldul mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{382.592}{41.161.116} * 365 = 3,39$$

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la care debitorii isi achita datoriile catre unitate .

Acest indicator are un nivel bun, deoarece incasarea veniturilor se face in proportie de 92 % la oferirea serviciului, in toate punctele de lucru ale societatii.

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\text{VRCF} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii}} * 365 = \frac{4.818.125}{28.610.531} * 365 = 61,47$$

Viteza de rotatie a creditelor-furnizori indica numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

d) Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale

$$\text{VRIM} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{41.161.116}{14.393.192} = 2,86$$

Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale indica eficacitatea managementului imobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale.

e) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\text{VRAT} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{41.161.116}{40.817.851} = 1,01$$

Valoarea indicatorului s-a mentinut la nivelul celui de anul trecut, cand a fost 1,00.

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rata profitului brut

$$\text{RPB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{9.573.441}{41.161.116} * 100 = 23,26 \%$$

b) Rata profitului net

$$\text{RPN} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{7.922.866}{41.161.116} * 100 = 19,25 \%$$

ALTE INFORMATII

- a) Societatea Salina Turda S.A. are sediul social in Turda, Aleea Durgaului, nr. 7, jud. Cluj.
- b) Obiectul principal de activitate al societatii il reprezinta gestionarea monumentelor, cladirilor istorice si a altor obiective de interes turistic.
- c) Societatea nu are puncte de lucru deschise in alte localitati.
- d) Situatia financiara se refera la perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, cifrele fiind exprimate in lei. In cursul anului 2024 au fost elemente de activ / pasiv in moneda straina, care au fost inregistrate in lei, la cursul zilei, iar la sfirsitul anului au fost reevaluate la cursul valabil la data de 31.12.2024.
- e) Profitul impozabil la 31.12.2024, conform Declaratiei de impozit pe profit a fost in suma de 12.206.832 lei, iar profitul brut contabil conform bilant a fost de 9.573.441 lei.
Societatea nu a avut activitate exceptionala.
Rezultatul activitatii de exploatare este +8.249.901 lei, iar rezultatul activitatii financiare este +1.323.540 lei.
- f) Cifra de afaceri neta este in suma de 41.161.116 lei.
- g) Profitul net contabil este in suma de 7.922.866 lei.
- h) Societatea nu are in derulare contract de leasing.

DIRECTOR GENERAL,
DUMA ADA CRISTINA

SEF SERVICIU FINANCIAR CONTABIL,
HANC ADRIANA

SALINA TURDA SA

		- lei -	
Denumirea elementului		Exercițiul financiar	
A		2023 1	2024 2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:			
Încasări de la clienți		41,577,257	45,147,716
Plăți către furnizori și angajați, inclusiv contribuții salariale		24,373,969	37,521,464
Alte plăți		1,056,460	3,283,183
Dobânzi plătite		75,309	0
Impozit pe profit plătit		2,280,426	3,490,362
Numerar net din activități de exploatare		13,791,093	852,707
Fluxuri de numerar din activități de investiție:			
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale		2,670,397	850,904
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		0	0
Dobânzi încasate		1,237,786	1,325,091
Dividende încasate		0	0
Numerar net din activități de investiție		-1,432,611	474,187
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:			
Încasări din emisiunea de acțiuni		0	0
Încasări din împrumuturi pe termen lung+SCURT		0	0
Rambursare credit de investiții		2,398,492	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		0	0
Dividende plătite		6,193,712	0
Numerar net din activități de finanțare		-8,592,204	0
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar		3,766,278	1,326,894
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar		18,176,051	21,942,329
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar		21,942,329	23,269,223

Director General

Duma Ada Cris

Intocmit,

Hanc Adriana

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2024

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	107.500	-	-	-	-	107.500
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	26.572	-	-	-	-	26.572
Rezerve legale	21.500	-	-	-	-	21.500
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	22.739.053	2.847.803	-	-	-	25.586.856
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat reprez. surplus din rezerve din reevaluare	16.398	-	-	16.398	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	7.444.785	42.824.250	-	42.346.169	-	7.922.866
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	28.385.284	45.672.053	-	40.392.043	-	33.665.294

Director General ,

Duma Ada Cristina

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Hanc Adriana

Sef Serviciu Financiar Contabilitate

Semnatura _____

