

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1 0.0 07.02.2025		Tip situație financiară : BS	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Suma de control			11.387.943			
Entitatea: TRANSCOM SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Sibiu		SIBIU			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	FRIGORIFERULUI	1				
Număr din registrul comerțului		J01/638/1995		Cod unic de înregistrare		2 4 6 9 3 0 6
Forma de proprietate		35—Societăți cu răspundere limitată		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)		4520—Întret. și reparare autovehicule		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)		4520—Întret. și reparare autovehicule
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale			
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☒ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☐ Entități de interes public			☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
			☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT PRESCURTAT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori :		Capitaluri - total	10.775.081			
		Capital subscris	11.387.943			
		Profit/ pierdere	-622.246			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII).			INTOCMIT,			
Numele și prenumele			NOVAC LAURA TAMARA			
MARINICA ION			Calitatea			
Semnătura			12—CONTABIL SEF			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			☒ DA ☐ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?			☐ DA ☒ NU			
AUDITOR						
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit						
BANTS ADVISORY SRL						
Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS						
AF4719						
CIF/ CUI						
3 7 9 2 5 0 5 7						
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?						
☐ DA ☒ NU						
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒						
SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ						
Formular VALIDAT						

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 la data de 31.12.2024 - 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 (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.347.582	586.975
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	3.197	200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.350.779	587.175
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	23.072	16.671
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.605.743	8.612.607
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.605.743	8.612.607
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.642.571	1.782.955
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.271.386	10.412.233
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.067	2.438
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	165.616	210.868
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	8.094.818	10.187.906
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	11.445.597	10.775.081
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	12.019	15.897
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	12.019	15.897

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	12.019	15.897
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	11.387.943	11.387.943
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	11.387.943	11.387.943
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	57.558	57.558
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	202.656	48.174
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	202.752	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	622.246
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	11.445.597	10.775.081
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	11.445.597	10.775.081

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARINICA ION

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col 8)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.927.120	1.863.036
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.375.823	1.280.818
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	1.375.823	1.280.818
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	1.927.120	1.862.975
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	0	61
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*)		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	0
Sold D	09	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	0	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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	29.694	2.291.513
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	0	0
-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	1.956.814	4.154.549
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	103.685	92.209
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	15.745	8.205
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	210.410	224.718
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	68.751	64.869
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	50.708	60.103
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	0	62
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	0	76
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	817.351	876.084
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	795.704	855.598

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	21.647	20.486
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	12.372	12.196
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	12.372	12.196
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	51.000	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	51.027	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	27	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	563.028	3.587.398
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	492.262	777.677
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	24.000	12.000
- 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)	24.000	12.000
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)	41.125	43.204
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	0	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	5.641	2.754.517
— 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	1.773.591	4.800.796
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	183.223	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	646.247
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

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	53.067	55.927
- 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	3	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51	0	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	53.070	55.927
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	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		497
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	0	497
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	53.070	55.430
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	2.009.884	4.210.476
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.773.591	4.801.293
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	236.293	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	590.817
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	33.541	31.429
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 ne reprezentate 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	202.752	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	622.246

*) 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

MARINICA ION

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CÔNTABIL SEF

Semnătura

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and a long vertical stroke extending downwards.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		622.246
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	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii 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 creditori	16	16	0	0	0
Impozite, taxe si contributii 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 salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	12		10
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11		11
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		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații	41	37a (302)	74.430	
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	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.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 (309)	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	0	0
Ațiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri 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	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	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	239.631	2.240.180
- 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	239.631	2.240.180
- 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	0	0
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	15.499	21.815
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.004	1.616
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	8.495	20.199
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.350.613	6.350.613
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.067	2.438
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	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 rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	4.701	1.793
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.701	
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	1.793
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	192.627	52.825
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	192.627	52.825
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- 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	177.635	230.355

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	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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (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 și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	96.208	163.665
- 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	36.471	37.159
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	30.057	29.291
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	21.912	23.257
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	8.145	6.034
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (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	14.899	240
-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	0	0
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.384.943	11.384.943
- acțiuni cotate 4)	150	131	11.387.943	11.384.943
- 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	0	0
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	0	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	0	X	0	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0		0	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0		0	
- cu capital integral de stat	165	146	0		0	
- cu capital majoritar de stat	166	147	0		0	
- cu capital minoritar de stat	167	148	0		0	
- deținut de regii autonome	168	149	0		0	
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0		0	
- deținut de persoane fizice	170	151	0		0	
- deținut de alte entități	171	152	0		0	
	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	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 participatii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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 participatii 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 actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
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	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 *****)	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	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

MARINICA ION

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata 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 statul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) 'În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de 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 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 înscrive 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 cooperației.

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.Cheptuiei de constituire	01	58.543	0	0	X	58.543
2.Cheptuiei de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
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	58.543	0	0	X	58.543
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	3.275.940	0	2.750.000	X	525.940
2.Constructii	09	486.441	1.588	0	0	488.029
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.298	0	0	0	1.298
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	0	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.763.679	1.588	2.750.000	0	1.015.267
III.Imobilizari financiare	19	3.197	0	2.997	X	200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.825.419	1.588	2.752.997	0	1.074.010

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiei de constituire	21	58.543	0	0	58.543
2.Cheletuiei de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	0	0	0	0
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	58.543	0	0	58.543
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	415.005	12.119	0	427.124
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.092	76	0	1.168
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	416.097	12.195	0	428.292
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	474.640	12.195	0	486.835

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

MARINICA ION

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

- 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 entități afiliate”.

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

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

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

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

Balanta sintetica Anul: 2024 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
1012	Capital subscris va	0,00	11.387.943,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.387.943,20
1061	Rezerve legale	0,00	34.980,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.980,65
1068	Alte rezerve	0,00	22.576,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.576,94
1171	Rezult. reportat re	406.676,45	0,00	6.726,00	202.752,29	0,00	0,00	6.726,00	202.752,29	210.650,16	0,00
1174	Rezult. reportat pr	1.751.458,43	0,00	0,00	-41.543,70	0,00	0,00	0,00	-41.543,70	1.793.002,13	0,00
1175	Rezultatul reporta	0,00	1.955.478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.955.478,50
121	Profit sau pierdere	0,00	202.752,29	4.557.898,52	4.042.448,28	477.651,36	168.103,23	5.035.549,88	4.210.551,51	622.246,08	0,00
Clasa 1	CONTURI DE CA	2.158.134,8	13.603.731,58	4.564.624,52	4.203.656,87	477.651,36	168.103,23	5.042.275,88	4.371.760,10	2.625.898,37	13.400.979,2
201	Chelt.de constituir	58.543,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.543,33	0,00
2111	Terenuri	3.275.940,31	0,00	0,00	2.750.000,00	0,00	0,00	0,00	2.750.000,00	525.940,31	0,00
2131	Echipamente tehn	427.835,78	0,00	1.588,75	0,00	0,00	0,00	1.588,75	0,00	429.424,53	0,00
2132	Aparate si instalati	11.240,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.240,76	0,00
2133	Mijloace de transp	47.362,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.362,79	0,00
214	Mobilier, aparatur	1.298,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.298,26	0,00
263	Interese de parti	697,46	0,00	0,00	497,46	0,00	0,00	0,00	497,46	200,00	0,00
2678	Alte creante imobi	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
2801	Amortiz.chelt.de c	0,00	58.543,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.543,33
2813	Amortiz.instalatilo	0,00	415.005,40	0,00	11.120,38	0,00	997,55	0,00	12.117,93	0,00	427.123,33
2814	Amortiz. Altor imo	0,00	1.090,42	0,00	71,45	0,00	6,49	0,00	77,94	0,00	1.168,36
Clasa 2	CONTURI DE IM	3.825.418,6	474.639,15	1.588,75	2.764.189,29	0,00	1.004,04	1.588,75	2.765.193,33	1.074.009,98	486.835,02
3021	Materiale auxiliare	700,25	0,00	6.082,01	5.876,83	360,56	385,18	6.442,57	6.262,01	880,81	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	339,05	339,05	0,00	0,00	339,05	339,05	0,00	0,00
3024	Piese de schimb	11.523,45	0,00	65.546,81	71.157,51	2.746,31	3.707,47	68.293,12	74.864,98	4.951,59	0,00
3028	Alte materiale con	90,31	0,00	11.515,76	11.478,95	231,84	278,64	11.747,60	11.757,59	80,32	0,00
303	Materiale de natur	1.008,41	0,00	7.854,05	7.854,05	113,74	113,74	7.967,79	7.967,79	1.008,41	0,00
345	Produse finite	9.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.750,00	0,00
371	Marfuri	0,00	0,00	62,18	62,18	0,00	0,00	62,18	62,18	0,00	0,00
Clasa 3	CONTURI DE ST	23.072,42	0,00	91.399,86	96.768,57	3.452,45	4.485,03	94.852,31	101.253,60	16.671,13	0,00
401	Furnizori	0,00	96.191,81	1.189.798,08	1.227.207,08	311.044,95	341.109,04	1.500.843,03	1.568.316,12	0,00	163.664,90
404	Furnizori de imobil	0,00	0,00	1.920,62	1.920,62	0,00	0,00	1.920,62	1.920,62	0,00	0,00
4091	Furnizori-debitori	767,50	0,00	259,42	259,42	0,00	0,00	259,42	259,42	767,52	0,00
4111	Cienti	238.863,37	0,00	3.838.949,23	1.821.687,38	146.668,08	163.380,95	3.985.617,31	1.985.068,33	2.239.412,35	0,00
4118	Cienti incerti sau i	67.067,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.067,08	0,00
419	Cienti - creditori	0,00	1.804,81	350,00	130,00	1.584,81	0,00	1.934,81	130,00	0,00	0,00
421	Personal - salarii d	0,00	36.471,00	715.416,00	716.180,00	65.064,00	64.988,00	780.480,00	781.168,00	0,00	37.159,00
423	Personal - ajutoar	0,00	0,00	3.181,00	4.465,00	1.284,00	0,00	4.465,00	4.465,00	0,00	0,00
4311	Contrib.unitatii la	0,00	-7.004,00	1.616,00	7.004,00	0,00	0,00	1.616,00	7.004,00	0,00	-1.616,00

Balanta sintetica Anul: 2024 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
4315	Contributia de asi	0,00	15.651,00	178.887,00	180.207,00	16.971,00	16.250,00	195.858,00	196.457,00	0,00	16.250,00
4316	Contributia de asi	0,00	6.261,00	77.187,00	78.125,00	7.199,00	7.007,00	84.386,00	85.132,00	0,00	7.007,00
436	Contributia asigur	0,00	1.408,00	16.067,00	16.175,00	1.516,00	1.462,00	17.583,00	17.637,00	0,00	1.462,00
4411	Impozitul pe profit	0,00	-8.495,00	29.660,00	38.155,00	0,00	0,00	29.660,00	38.155,00	0,00	0,00
4423	TVA de plata	0,00	2.326,19	178.623,00	196.171,26	19.874,45	0,00	198.497,45	196.171,26	0,00	0,00
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	20.198,28	-0,55	20.198,28	-0,55	20.198,83	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	146.909,19	146.909,19	51.663,68	51.663,68	198.572,87	198.572,87	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	343.036,02	343.036,02	31.465,40	31.465,40	374.501,42	374.501,42	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	1.789,07	0,00	41.816,80	24.244,39	401,63	276,61	42.218,43	24.521,00	19.486,50	0,00
444	Impozitul pe venit	0,00	4.411,00	50.922,00	51.330,00	4.819,00	4.572,00	55.741,00	55.902,00	0,00	4.572,00
446	Alte impozite, tax	0,00	0,00	59.258,36	59.258,36	0,00	0,00	59.258,36	59.258,36	0,00	0,00
461	Debitori diversi	6.350.613,17	0,00	111.290,65	123.450,65	21.661,96	9.501,96	132.952,61	132.952,61	6.350.613,17	0,00
462	Creditori diversi	0,00	2.880,00	17.229,58	14.589,58	378,15	378,15	17.607,73	14.967,73	0,00	240,00
471	Chelt.inregistrate i	1.066,71	0,00	259.596,69	116.457,20	671,85	142.440,36	260.268,54	258.897,56	2.437,69	0,00
472	Ven.inregistrate in	0,00	12.019,25	75.719,24	82.142,65	6.482,55	3.936,89	82.201,79	86.079,54	0,00	15.897,00
473	Decontari din ope	0,00	0,00	28.501,42	28.651,42	13.027,00	12.877,00	41.528,42	41.528,42	0,00	0,00
491	Ajust. Pt.deprec.cr	0,00	67.067,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.067,93
Clasa 4	CONTURI DE TE	6.660.166,9	230.992,99	7.366.194,30	5.277.756,20	721.975,79	851.308,49	8.088.170,09	6.129.064,69	8.699.983,14	311.703,83
5081	Alte titluri de plas	1.444.312,00	0,00	2.594.806,00	2.294.860,00	1.183.149,92	1.200.000,00	3.777.955,92	3.494.860,00	1.727.407,92	0,00
5121	Conturi la banci in	192.627,49	0,00	6.624.003,07	6.603.971,19	1.436.977,12	1.596.811,76	8.060.980,19	8.200.782,95	52.824,73	0,00
5311	Casa in lei	4.701,34	0,00	1.084.428,76	1.085.483,14	91.965,70	93.819,79	1.176.394,46	1.179.302,93	1.792,87	0,00
5328	Alte valori	930,00	0,00	65.850,00	66.210,00	8.580,00	8.220,00	74.430,00	74.430,00	930,00	0,00
542	Avansuri de trezor	0,00	0,00	326,01	326,01	0,00	0,00	326,01	326,01	0,00	0,00
581	Viramente int.	0,00	0,00	2.938.089,37	2.938.089,37	93.352,54	93.352,54	3.031.441,91	3.031.441,91	0,00	0,00
Clasa 5	CONTURI DE TR	1.642.570,8	0,00	13.307.503,21	12.988.939,71	2.814.025,2	2.992.204,09	16.121.528,49	15.981.143,80	1.782.955,52	0,00
6021	Chelt.cu materiale	0,00	0,00	5.632,76	5.632,76	24,62	24,62	5.657,38	5.657,38	0,00	0,00
6022	Chelt. Privind com	0,00	0,00	339,05	339,05	0,00	0,00	339,05	339,05	0,00	0,00
6024	Chelt. Privind pies	0,00	0,00	71.138,91	71.138,91	3.707,47	3.707,47	74.846,38	74.846,38	0,00	0,00
6028	Chelt. Privind alte	0,00	0,00	11.087,93	11.087,93	278,64	278,64	11.366,57	11.366,57	0,00	0,00
603	Chelt. Privind mat	0,00	0,00	4.746,03	4.746,03	113,74	113,74	4.859,77	4.859,77	0,00	0,00
604	Chelt. Privind mat	0,00	0,00	3.198,01	3.198,01	147,21	147,21	3.345,22	3.345,22	0,00	0,00
6051	Cheltuieli privind c	0,00	0,00	58.751,10	58.751,10	6.118,06	6.118,06	64.869,16	64.869,16	0,00	0,00
6052	Cheltuieli privind c	0,00	0,00	78.600,02	78.600,02	4.515,32	4.515,32	83.115,34	83.115,34	0,00	0,00
6053	Chelt.Privind gazul	0,00	0,00	58.040,69	58.040,69	2.062,52	2.062,52	60.103,21	60.103,21	0,00	0,00
6058	Chelt.Privind alte	0,00	0,00	14.976,00	14.976,00	1.653,36	1.653,36	16.629,36	16.629,36	0,00	0,00
607	Chelt. Privind mar	0,00	0,00	62,18	62,18	0,00	0,00	62,18	62,18	0,00	0,00
609	Reduceri comerdia	0,00	0,00	75,92	75,92	0,00	0,00	75,92	75,92	0,00	0,00

Balanta sintetica Anul: 2024 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
611	Chelt.cu intretiner	0,00	0,00	4.552,20	0,00	0,00	0,00	4.552,20	4.552,20	0,00	0,00
612	Chelt.cu redevent	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
613	Chelt.cu primele d	0,00	0,00	3.200,19	3.200,19	70,00	70,00	3.270,19	3.270,19	0,00	0,00
622	Chelt. Privind com	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
625	Chelt.cu deplasari,	0,00	0,00	26,00	26,00	0,00	0,00	26,00	26,00	0,00	0,00
626	Chelt. Postale si t	0,00	0,00	4.077,86	4.077,86	353,89	353,89	4.431,75	4.431,75	0,00	0,00
627	Chelt.cu serviciile	0,00	0,00	5.093,16	5.093,16	438,41	438,41	5.531,57	5.531,57	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu s	0,00	0,00	383.712,80	383.712,80	373.651,87	373.651,87	757.364,67	757.364,67	0,00	0,00
635	Chelt.cu alte imp.,	0,00	0,00	38.103,00	38.103,00	5.101,00	5.101,00	43.204,00	43.204,00	0,00	0,00
641	Chelt.cu salariile p	0,00	0,00	716.180,00	716.180,00	64.988,00	64.988,00	781.168,00	781.168,00	0,00	0,00
6422	Chelt.cu tichetele	0,00	0,00	66.210,00	66.210,00	8.220,00	8.220,00	74.430,00	74.430,00	0,00	0,00
6453	Contrib. Angajator	0,00	0,00	2.849,00	2.849,00	0,00	0,00	2.849,00	2.849,00	0,00	0,00
6461	Cheltuieli privind c	0,00	0,00	15.415,00	15.415,00	1.422,00	1.422,00	16.837,00	16.837,00	0,00	0,00
6462	Cheltuieli privind c	0,00	0,00	760,00	760,00	40,00	40,00	800,00	800,00	0,00	0,00
6581	Despagubiri, ame	0,00	0,00	207,81	207,81	0,00	0,00	207,81	207,81	0,00	0,00
6583	Chelt. Priv. Activel	0,00	0,00	2.750.000,00	2.750.000,00	0,00	0,00	2.750.000,00	2.750.000,00	0,00	0,00
6588	Alte chelt.de expl.	0,00	0,00	4.068,24	4.068,24	241,21	241,21	4.309,45	4.309,45	0,00	0,00
6641	Chelt. Priv.imobiliz	0,00	0,00	497,46	497,46	0,00	0,00	497,46	497,46	0,00	0,00
6811	Chelt.de expl. Priv	0,00	0,00	11.191,83	11.191,83	1.004,04	1.004,04	12.195,87	12.195,87	0,00	0,00
691	Chelt.cu imp. Pe p	0,00	0,00	31.429,00	31.429,00	0,00	0,00	31.429,00	31.429,00	0,00	0,00
Clasa 6	CONTURI DE C	0,00	0,00	4.355.222,15	4.355.222,15	477.651,36	477.651,36	4.832.873,51	4.832.873,51	0,00	0,00
704	Ven.din lucrari ex	0,00	0,00	1.171.833,95	1.171.833,95	108.984,22	108.984,22	1.280.818,17	1.280.818,17	0,00	0,00
706	Ven.din redevente	0,00	0,00	521.657,38	521.657,38	46.109,52	46.109,52	567.766,90	567.766,90	0,00	0,00
707	Ven.din vanz.marf	0,00	0,00	62,18	62,18	0,00	0,00	62,18	62,18	0,00	0,00
708	Ven.din activit.div	0,00	0,00	11.211,18	11.211,18	3.178,49	3.178,49	14.389,67	14.389,67	0,00	0,00
7581	Ven.din despagubi	0,00	0,00	4.552,20	4.552,20	0,00	0,00	4.552,20	4.552,20	0,00	0,00
7583	Ven.din vanzarea	0,00	0,00	2.273.447,92	2.273.447,92	0,00	0,00	2.273.447,92	2.273.447,92	0,00	0,00
7588	Alte venituri din e	0,00	0,00	13.494,69	13.494,69	17,59	17,59	13.512,28	13.512,28	0,00	0,00
766	Ven.din dobanzi	0,00	0,00	46.112,86	46.112,86	9.813,41	9.813,41	55.926,27	55.926,27	0,00	0,00
Clasa 7	CONTURI DE VE	0,00	0,00	4.042.372,36	4.042.372,36	168.103,23	168.103,23	4.210.475,59	4.210.475,59	0,00	0,00
TOTAL		14.309.363,	14.309.363,72	33.728.905,15	33.728.905,15	4.662.859,4	4.662.859,47	38.391.764,62	38.391.764,62	14.199.518,1	14.199.518,1



Handwritten signature

TRANSCOM SA

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

Elemente de activ	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea înreg. în	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	58.543	0	0	58.543	58.543	0	0	58.543
Alte imobilizări	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri	3.275.940	0	2.750.000	525.940	0	0	0	0
Construcții	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	486.441	1.588	0	488.029	415.005	12.119	0	427.124
Alte instalații, utilaje și mobilier	1.298	0	0	1.298	1.092	76	0	1.168
Imobilizări financiare	3.197	0	2.997	200	0	0	0	0
TOTAL	3.825.419	1.588	2.752.997	1.074.010	474.640	12.195	0	486.835

Director,

Contabil Sef,

Ing.Marinica Ion

Ec.Novac Laura



Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cienti incerti	67067	0	0	67067

In cursul anului 2024 nu s-au constituit provizioane pentru clienti incerti.

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Novac Laura



Repartizarea profitului

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	0
rezerva legala	0
acoperirea pierderii contabile	0
dividende	0
Investitii-surse proprii de finantare	0
Profit nerepartizat	0

In anul 2024 firma nu a inregistrat profit.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.927.120	1.863.036
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1.210.563	1.213.398
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.210.563	1.213.398
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	716.557	649.638
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	563.028	3.587.398
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	29.694	2.291.513
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	183.223	-646.247

Veniturile din activitatea de baza pe anul 2024 au scazut fata de anul 2023 cu suma de 64.084 lei .

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

TRANSCOM SA

NOTA 5

SITUATIA DATORIILOR LA 31.12.2024

Datorii	Sold la 31 decembrie (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitate 1-5 ani	4
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	226.766	226.766	0	0
Credite bancare pe t.lung (ct.162)	0	0	0	0
Furnizori (ct.401)	163.665	163.665	0	0
Furnizori de imobilizări (ct.404)	0	0	0	0
Clienți - creditori (ct.419)	0	0	0	0
Personal-salarii datorate (ct.421)	37.159	37.159	0	0
Personal-ajutoare met.datorate (ct.423)	0	0	0	0
Drepturi de personal neridicate (ct.426)	0	0	0	0
Alte dr.și creanțe în leg.cu personalul (4281)	0	0	0	0
Asigurări sociale (ct.4315)	16.250	16.250	0	0
Asigurari sanatare (ct.4316)	7.007	7.007	0	0
T.V.A. de plată (ct.4423)	0	0	0	0
Impozitul pe salarii (ct.444)	4.572	4.572	0	0
Contributie asiguratorie(ct.436)	1.462	1.462	0	0
TVA neexigibila (4428)	19.486	19.486	0	0
Creditori diverși (ct.462)	240	240	0	0
Alte sume (473)	0	0		
Venituri în avans (472)	15.897	15.897	0	0

Director,
Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,
Ec.Novac Laura

Principii , politici si metode contabile la 31.12.2024

Informatiile prezentate in situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31.12.2024 au fost evaluate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente.

Managementul societatii ,a ales aplicarea cu consecventa a principiilor contabile, pentru a conferi obiectivitate sistemului contabil si pentru a permite obtinerea unei imagini fidele, clare, complete asupra activelor, datoriilor, capitalurilor si rezultatelor societatii.

A) Principiile contabile aplicate sunt;

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

2.Principiul permanentei metodelor. Metodele de evaluare au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

3.Principiul prudentei. Evaluarea elementelor de activ si de datorii a fost realizata pe o baza prudenta, si in special:

a) a fost inclus numai rezultatul realizat in decursul a 12 luni, respectiv anul 2024,

b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul perioadei,

c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul perioadei.

4.Principiul independentei exercitiului. Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente perioadei, indiferent de data incasarii sau platii acestora.

5.Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv. Componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

6.Principiul intangibilitatii. Bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2024 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2023.

7.Principiul necompensarii. Nu s-au inregistrat compensari intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli.

Eventualele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

8.Principiul prelevantei economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere s-a facut tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

9.Principiul pragului de semnificatie. Elementele de bilant si de cont de profit si pierdere au fost considerate ca fiind semnificative in raport cu pragul de semnificatie.

B) Politici si metode contabile.

1.Bazele intocmirii situatiilor financiare.

La intocmirea situatiile financiare anuale ale SC TRANSCOM SA au fost respectate reglementarile contabile in vigoare, ale Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completariile ulterioare, ale O.M.P.F. nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completariile ulterioare, precum si Ordinului 107/2025 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

Situatiile finaciare intocmite de societate cuprind;

- Bilant,
- Contul de profit si pierdere,
- Date informative
- Situatia activelor imobilizate

Politicile contabile au fost aplicate in mod consecvent pe perioada 01.01.2024 - 31.12.2024.

2.Moneda situatiilor financiare este Leul.Toate cifrele sunt prezentate in lei romanesti.

3. Tranzactii valutare. Operatiunile exprimate in valuta au fost inregistrate in lei la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil pentru data inregistrarii tranzactiei.

Activele si pasivele exprimate in valuta la data bilantului au fost transformate in lei, la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 31.12.2024 astfel:

-1 EUR = 4,9741 lei

4. Imobilizari corporale. Bazele de evaluare folosite pentru determinarea valorii contabile a imobilizarilor corporale sunt;

-Pentru grupa "Instalatii, utilaje si mobilier" - baza de evaluare in bilant este valoarea neta,

-Pentru grupa "Constructii" baza de evaluare este valoarea contabila la data de 31.12.2024.

Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniar, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii imobilizarilor corporale, pe durata de utilizare a acestora.

Amortizarea se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune pana la recuperarea integrala a valorii de intrare a imobilizarilor corporale, conform duratelor de utilizare economica.

Duratele normate de functionare (duratele fiscale) ale imobilizarilor corporale sunt reglementate de legislatia fiscala.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale au fost inregistrate in contul de profit si pierdere.

Terenurile nu au fost supuse amortizarii.

5. Imobilizari necorporale. Imobilizarile necorporale au fost evaluate in bilant la valoare neta.

6. Imobilizari financiare. Firma nu are plasamente de natura imobilizarilor financiare dar detine parti sociale la alte societati.

7. Stocuri. Contabilitatea stocurilor este tinuta cantitativ si valoric, prin folosirea inventarului permanent. In aceste conditii, in contabilitate s-au inregistrat toate operatiunile de intrare si iesire, ceea ce a permis stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ cat si valoric.

Stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie sau la costul de productie, dupa caz.

La iesirea din gestiune a stocurilor a fost folosita metoda costului mediu ponderat. Metoda aleasa este aplicata consecvent pentru elementele de natura stocurilor.

8. Creante comerciale. Conturile de creante si alte creante au fost evaluate in bilant la valoarea de incasat.

Societatea nu a calculat si inregistrat in anul 2024 ajustari pentru deprecierea clientilor incerti .

9.Furnizori si alte datorii.Conturile de furnizori si alte datorii au fost evidentiate la valoarea lor platibila.

10.Provizioane. Societatea nu a constituit provizioane in cursul anului 2024.

11.Dividende.Societatea nu a repartizat dividende .

12.Recunoasterea veniturilor.Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul producerii lor.

13.Rezultatul financiar.A fost determinat de veniturile si cheltuielile din activitatea financiara.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

A blue ink signature, likely belonging to Ec.Novac Laura, written in a stylized cursive script.

Actiuni si obligatiuni

La 31.12.2024 capitalul social al firmei subscris si varsat este de 11.387.943,20 lei format din 113.879.432 parti sociale cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Nu avem actiuni rascumparabile .

In timpul executiului financiar 2024 nu s-au emis actiuni.

In anul 2024 au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital BVB SA Bucuresti - Piata AERO-ATS ultima tranzactie inregistrata fiind la o valoare nominala de 1,05 lei/actiune din data de 07.10.2024.

Nu avem obligatiuni emise .

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'L' and 'N' combined.

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii**Salarizarea directorilor si administratorilor .**

Salarizarea directorului se face conform contractului de mandat.
In timpul exercitiului financiar directorul si administratorii nu au primit avansuri si credite .

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar este de 10.
Salarii platite in anul 2024 sunt in valoare de 781.168 lei, din care indemnizatiile pentru admnistratori sunt de 46.200 lei(respectiv 450 venit net/luna/admnistrator).

Pentru anul 2024 societatea a acordat tichete de masa in valoare de 74.430 lei salariatilor cu contract de munca pe perioada nedeterminata conform legislatiei in vigoare.

Contributiile aferente salariilor constituite pentru a anul 2024 au fost achitate la scadenta.

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'N' followed by a vertical line and a small flourish at the bottom.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI 2024

1. Indicatori de lichiditate:

$$a) \text{Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 10.412.233 / 210.868 = 49.38$$

(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2;
 - oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
- Valoarea indicatorului de lichiditatea curentă arată că lichiditatea curentă garantează acoperirea datoriilor.

$$a) \text{Indicatorul lichidității imediate} = 10.412.233 - 16.671 / 210.868 = 49.30$$

(Indicatorul test acid)

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$$

capital împrumutat = credite peste un an;

$$\text{Capital angajat} = \text{capital împrumutat} + \text{capital propriu} = 0 / 165.616 \times 100 = 0$$

Viteza de rotație a debitelor – clienți;

- Calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- Exprima numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică;

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = 3.039.181 / 1.863.036 \times 365 = 595 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în concordanță, creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătnici).

Viteza de rotație a creditelor-furnizor – aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = 100.536 / 1.863.036 \times 365 = 20 \text{ zile}$$

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

Viteza de rotație a activelor imobilizate – evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 1.863.036 / 587.175 = 3,17$$

Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = 1.863.036 / 587.175 = 3,17$$

3. Indicatori de profitabilitate – exprima eficienta persoanei juridice in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine persoana juridica din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = 0 / 10.775.081 = 0.00$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in persoana juridica atat de actionari, cat si de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanz}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = 0 / 1.863.036 \times 100 = 0,00\%$$

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Laura", written over the printed name.

Alte informatii

Firma SC Transcom SA este societate comerciala pe actiuni, cu sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1,inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/147 / 1991 , atribut fiscal RO CUI 2469306 .

Domeniul de activitate al firmei este ; Intretinerea si repararea autovehiculelor, cod CAEN 4520 .

SC Transcom SA este o societate pe actiuni , avand capital de stat si privat autohton (statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni).

Structura sintetica a actionariatului la 31.12.2024 este urmatoarea ;

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Societatea este deschisa, actiunile sau tranzactionat pe piata de capital BVB SA Bucuresti - **Piata AERO-ATS**.

Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei/actiune.

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI- **Piata AERO-ATS** - a fost tranzactionata in 07.10.2024, la o valoare nominala de 1,05 lei/actiune.

Evolutia companiei :societatea s-a infiintat in anul 1991, iar de atunci a evoluat in ce priveste activele si performantele economice ,la data prezentei avand o pozitie buna in cadrul societatilor de profil din zona.

Societatea a vandut in luna noiembrie 2024, terenul in suprafata de 14325mp situat in Sibiu, str.Salzburg,FN, vanzare aprobata de AGEA din 19.11.2024.

Lista personalului de conducere a societatii comerciale la data 31.12.2024

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Calificarea	Funcția
1	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Presedinte CA
2	Popescu Cristina	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
3	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.

4	Ioanesiu Mircea	Inginer	Membru C.A.
5	Balea Ovidiu	Inginer	Membru C.A.

B) Participatii detinute la 31.12.2024.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2024 nu apartin grupului , ci sunt proprii societatii SC Transcom SA, acestea au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu OMFP1802/2014 si Ordinul 107/2025. Cifrele inscrise in raportare au fost exprimate in lei,

Creantele , datoriile si disponibilitatile exprimate in valuta s-au evaluat in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului.De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data bilantului la cursul de schimb comunicat de BNR.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt integrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei(BNR) pentru data tranzactiei.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr- moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cazul rezultatului financiar.

Cursul de schimb utilizat la 31.12.2024 a fost :

- 1 EUR = 4,9741 lei

C) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent.

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor intelegeri diferite ale diverselor autoritati.

La data de 31.12.2024 societatea SC Transcom SA nu a inregistrat profit.

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2024 este de 16%.

D) Cifra de afaceri pe anul 2024 a scazut cu 64.084 lei fata de anul 2023.

E)Litigii.

Societatea este parte intr-un numar de actiuni in instanta atat in calitate de parat cat si in calitate de reclamant, situatie datorata unui curs normal in desfasurarea activitatii.Conducerea societatii considera ca aceste actiuni nu vor avea un efect semnificativ asupra desfasurarii activitatii in viitor, nici asupra rezultatelor economico-financiare si asupra pozitiei finaciare a societatii.

F)Evenimente ulterioare.

Nu sunt alte evenimente de raportat.

G)Venituri si cheltuieli extraordinare.

Societate nu a fost supusa in anul 2024 la evenimente extraordinare care sa genereze cheltuieli si venituri de aceasta natura.

H)Contracte de leasing financiar.

In anul 2024 societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar.

Director ,



Contabil Sef,

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE **asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU pe anul 2024**

Prezentul raport s-a incheiat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile si completariile ulterioare, ale O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completariile ulterioare, precum si Ordinul 107/2025 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

1 Analiza activitatii societatii comerciale

1.1 Activitatea desfasurata

Denumirea societatii comerciale : **TRANSCOM SA**

Sediul social: Sibiu, Str. Frigoriferului nr.1

Numar de telefon/fax : 0269-228040/0369-780131

Cod de Inregistrare Fiscala RO 2469306

Nr. Ordine in Registrul Comertului J32/147/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: BVB BUCURESTI-Piata AERO-ATS

Capitalul social subscris si varsat : 11.387.943,20 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala TRANSCOM SA

SC TRANSCOM SA SIBIU este societate pe actiuni ; forma de proprietate este 34: "Societati Comerciale pe Actiuni " avand capital de stat si privat autohton (statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni).

SC TRANSCOM SA are sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1, Inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/ 147 / 1991 , atribut fiscal RO 2469306.

Activitatea societatii s-a desfasurat conform prevederilor actului constitutiv si a Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completariile ulterioare. Obiectul principal de activitate al societatii este "Intretinerea si repararea autovehiculelor" Cod CAEN 4520.

La 31.12.2024 capitalul social al firmei este de 11.387.943,20 lei reprezentand un numar de 113.879.432 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei pentru o actiune.

Componenta capitalului social conform structurii comunicata de Depozitarul Central Bucuresti la data de 21.01.2025 fiind urmatoarea :

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

1.2 Principalele produse si activitati desfasurate :

Activitatea societatii la finele anului 2024 se constituie din urmatoarele obiecte de activitate :

Inspectii tehnice periodice .

Reparatii auto pentru terti si intretinerea parcului propriu

Servicii cazare camin Studentesc

Principalii clienti ai societatii :

In domeniul prestari servicii (ITP, reparatii, cazare camin) persoane fizice si juridice.

1.3 Situati concurentiala:

Concurenta in domeniul reparatiilor auto este reprezentata de firme romanesti si straine din Sibiu si din alte zone ale tarii.

1.4 : Angajatii societatii

La 31.12.2024 societatea avea un numar de 11 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata. Raporturile dintre angajati si conducerea societatii sunt bune, societatea acordand tichete de masa in conformitate cu prevederile legale.

1.5 : Elemente de influenta asupra lichiditatii societatii :

Lichiditatea societatii nu a influentata negativ activitatea societatii.

Societatea si-a achitat la termen obligatiile fata de salariati, bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat.

1.6 : Cheltuieli de capital :

Pe parcursul exercitiului financiar 2024 societatea nu a facut investitii in imobilizari corporale .

2. Activele corporale ale societatii :

2.1 : Amplasarea principalelor capacitati de productie :

Societatea a vandut in luna noiembrie 2024, terenul in suprafata de 14325mp situat in Sibiu, str.Salzburg,FN, vanzare aprobata de AGEA din 19.11.2024.

Societatea detine un teren in Sibiu.

2.2 Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

Societatea este expusa mai multor tipuri de riscuri financiare care sunt descrise si comentate mai jos :

1.Riscul valutar, este riscul pe care societatea si l-a asumat in momentul in care a angajat lucrari in strainatate, pierderile din diferentele de curs valutar fiind contabilizate lunar.

2.Riscul de pret : este riscul ca valoare a unui instrument sa fluctueze ca rezultat al schimbarilor cauzate de factorii specifici instrumentelor financiare sau altor factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

3.Riscul de lichiditate : riscul de finantare rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa, dar mai ales din capacitatea de a incasa intr-un timp cat mai scurt sumele facturate.

Politica societatii in ce priveste lichiditatiile este sa mentina un nivel suficient de lichiditati pentru a-si putea achita obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

4. Riscul de rata al dobanzii la fluxul de trezorerie :

Veniturile societatii si fluxurile sale de numerar din activitatea de exploatare sunt in mod substantial dependente de modificarile de piata ale ratelor dobanzii, societatea nu detine active purtatoare de dobanda.

5. Riscul afectarii principiului continuitatii activitatii acest risc afectand partial activitatea societatii .

Piata valorilor mobiliare ale societatii .

Valoriile mobiliare emise de SC Transcom Sa Sibiu sunt actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei si sunt tranzactionate pe piata reglementata AERO-ATS piata BVB Bucuresti si simbolul : TRS

Structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel, la finele anului 2023

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI- Piata AERO-ATS - a fost tranzactionata in 07.10.2024, la o valoare nominala de 1,05 lei/actiune.

3. Conducerea societatii

3.1. Administrarea societatii

In anul 2024 , societatea a fost administrata de un Consiliul de Administratie avand urmatoarea componenta :

Nr.Crt	Numele si prenumele	Calificarea	Functia
1	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Presedinte CA
2	Popescu Cristina	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
3	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
4	Ioanesiu Mircea	Inginer	Membru C.A.
5	Balea Ovidiu	Inginer	Membru C.A.

3.2. Conducerea executiva

In cursul anului 2024 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

Ing.Marinica Ion - Director

Ec. Novac Laura - Contabil Sef

Conducerea executiva a fost numita pe o perioada nedeterminata.

Nu avem cunostiinta despre existenta vreunui acord sau intelegere de familie intre membrii conducerii executive si o alta persoana ,datorita careia acestia sa fi fost numiti in functie.

Membrii conducerii executive nu au fost implicati in litigii cu societatea sau in proceduri administrative.

4. Situatia financiar-contabila

4.1.Evolutia patrimoniului

NR. CRT	INDICATORI	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
1	Active Imobilizate total	587.175	3.350.779	3.344.978
1.1	Din care Imobilizari necorporale	0	0	0
1.2	Imobilizari corporale	586.975	3.347.582	3.341.783
1.3	Imobilizari Financiare	200	3.197	3.195

2	Active circulante total din care	10.412.233	8.271.386	8.023.163
2.1	Stocuri	23.072	24.068	24.760
2.2	Creante	6.605.743	6.558.435	491.447
2.3	Casa si conturi banci	1.642.571	1.440.660	990.880
3	Cheltuieli in avans	1.067	0	29.409
4	Datorii ce trebuiesc platite in o perioada de pana la 1 an	165.616	100.712	1.733.117
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(2+3-4)	8.094.818	7.897.866	-219.523
6	Total active minus datorii curente	11.445.597	11.242.844	11.370.334
7	Venituri in avans	12.019	24.585	22.902
8	Capitaluri si rezerve	0	0	0
8.1	Capital subscris si varsat	11.387.943	11.387.943	11.387.943
8.2	Prime de capital	0	0	0
8.3	Rezerve din reevaluare			1.955.478
8.4	Rezerve	57.558	57.558	57.558
8.5	Rezultatul exercitiului	0	0	0
8.6	Repartizarea profitului	202.752	-52.106	52.893
8.7	Capitaluri proprii total	11.445.597	11.242.844	11.370.334

4.2. Evolutia contului de profit si pierdere :

Nr. crt.	Indicatori economici	Previzionat	Realizat	Realizat/ previzionat %
1	Venituri din exploatare	1.771.300	1.956.814	566,36%
2	Cheltuieli din exploatare	1.736.800	1.773.591	587,07%
3	Rezultatul din exploatare	34.500	183.223	0%
4	Venituri financiare	0	53.070	0%
5	Cheltuieli financiare	0	0	0%
6	Rezultatul financiar	0	53.070	0%
7	Venituri totale	1.771.300	2.009.884	113.47%
8	Cheltuieli totale	1.736.800	1.773.591	102.11%

9	Rezultatul brut	34.500	202.752	587.69%
----------	------------------------	---------------	----------------	----------------

Situatia cifrei de afaceri realizata in ultimii 3 ani si a rezultatelor financiare obtinute se prezinta astfel:

Nr. crt.	Perioada	Cifra de afaceri	Profit /Pierdere	Numar salariati mediu
1	2021	1.882.918	-52.106	15
2	2022	1.927.120	202.752	12
3	2023	1.863.036	-622.246	10

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2024 sunt de si cuprind:

- capitalul social 11.387.943 lei
- rezerve 57.558 lei
- pierderea reportata 48.174 lei
- pierdere 622.246 lei

Valoarea imobilizarilor necorporale 31.12.2024 este de 58.543 lei iar valoarea imobilizarilor corporale la 31.12.2024 este de 1.015.267 lei din care terenuri 525.940 lei,, instalatii tehnice si masini 488.029 lei , alte instalatii , utilaje si mobilier in suma de 1.298 lei., iar valoarea imobilizarilor financiare la 31.12.2023 este in suma de 200 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2024 este de 16.671 lei , din care:

- 881 lei -materiale auxiliare
- 4.952 lei -piese schimb
- 80 lei - alte materiale consumabile
- 1.008 lei - obiecte inventar
- 9.750 lei - produse finite

Creantele societatii la 31.12.2024 sunt in valoare de 8.615.046 lei si se compun din

- clienti de incasat 2.239.412 lei
- clienti incerti 67.067 lei
- debitori diversi 6.350.613 lei
- tva de recuperat 20.199 lei
- furnizori debitori 768 lei
- alte sume de primit,CI 1.616 lei
- provizioane ptr clienti - 67.067 lei
- cheltuieli in avans 2.438 lei

Datoriile societatii cu termen de exigibilitate intr-o perioada de pana la 1 an sunt in valoare de 226.766 lei, cu urmatoarea componenta:

- furnizori de achitat 163.665 lei
- salarii angajati 37.159 lei

-asigurari sociale	23.257 lei
-contributia asiguratorie	1.462 lei
-tva de plata	0 lei
-impozit salarii	4.572 lei
-tva neexigibil furnizori	-19.486 lei
-creditori diversi	240 lei
-venituri avans	15.897 lei

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si a Normelor metodologice nr. 2861/2009 privind inventarierea patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesele verbale intocmite de comisiile de inventariere.

4.3 Consideratii asupra cash-flow-ului :

In cursul anului 2024 societatea nu s-a confruntat cu probleme privind incasarea clientilor.

In cursul anului 2024 a fost continuata actiunea de recuperare a unor clienti in instanta pentru recuperarea debitelor , acestea aflandu-se in derulare.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si pot afirma ca nu exista elemente de nesiguranta care ar putea determina intrarea in incapacitate de plata eventual in insolventa a societatii incalcand astfel principiul continuitatii activitatii.

Consiliul de Administratie:

UNGUREANU MIHAELA NICOLETA – presedinte CA

POPESCU CRISTINA – membru CA

TELEASA ADRIAN – membru CA

IOANESIU MIRCEA – membru CA

BALEA OVIDIU – membru CA