



ROMÂNIA
Județul Timiș
Comuna Moșnița Nouă
Consiliul local



HOTĂRÂREA nr. 179 din 29.05.2025

privind aprobarea Raportului de gestiune, a Raportului de audit, a Bilantului contabil, a Contului de profit si pierdere, alocarea profitului net al societății în suma de 77.868,00 lei pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 si descarcarea de gestiune a administratorului pentru activitatea desfasurata în exercitiul financiar 2024, privind pe S.C. Mosniteana S.R.L.

Consiliul Local al comunei Moșnița Nouă,

Având în vedere Adresa nr. 329/13.05.2025 formulata de catre SC Mosniteana SRL si inregistrata cu numar 15813/14.05.2025 prin care se comunica Hotararea AGA Mosniteana nr. 5/09.05.2025, privind aprobarea Raportului de gestiune, a Raportului de audit, a Bilantului contabil, a Contului de profit si pierdere, alocarea profitului net al societății în suma de 77.868,00 lei pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 si descarcarea de gestiune a administratorului pentru activitatea desfasurata în exercitiul financiar 2024, privind pe S.C. Mosniteana S.R.L.

Avand în vedere Referatul nr. 15472/13.05.2025 intocmit de administrator Toie Gabriel-Marius.

Având în vedere raportul favorabil al Comisiei I activitati economico – financiare, administrarea serviciilor publice furnizate, juridica disciplina si agricultura din cadrul Consiliului Local al Comunei Moșnița Nouă;

Având în vedere dispozitiile Legii nr. 31/1990, republicata privind societatile comerciale.

În temeiul prevederilor art. 129 alin. 3 lit. d, art. 139 alin. 1 din OUG 57/2019, privind Codul Administrativ,

H O T Ă R Ă Ș T E

Art. 1. Se aprobă Raportul de gestiune al administratorului pentru exercitiul financiar 2024, conform Anexei nr.1 care face parte din prezenta hotarare.

Art. 2. Se aproba Raportul de audit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2024 intocmit de auditor independent SC C.E.F.A. CONT SRL Timisoara, conform Anexei nr.2 care face parte din prezenta hotarare.

Art. 3. Se aproba situatiile financiare anuale - Bilantul contabil, Contul de profit si pierdere, anexele la bilant, notele contabile ale SC MOSNITEANA SRL pentru anul 2024 (in conformitate cu OMFP 107/2025 - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice), conform Anexei nr. 3 care face parte din prezenta hotarare.

Art. 4. Se aproba alocarea profitului net al societății în suma de 77.868,00 lei pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024, determinat în conformitate cu legile aplicabile, la rezultatul reportat în contul contabil 1171 „Rezultat reportat”, fiind la dispoziția Societății până la o decizie ulterioară.

Art. 5. Se aproba descarcarea de gestiune a administratorului S.C. Mosniteana S.R.L. pentru activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2024.

Art. 6. Prezenta se comunică:

- Instituției Prefectului Județului Timiș
- Primarului comunei Moșnița Nouă
- Compartimentului financiar -contabil
- S.C. Mosniteana S.R.L.
- Președintilor comisiilor de specialitate ale consiliului local
- Câte un exemplar se afișează la avizier, se publică pe site-ul Comunei Moșnița Nouă și în Monitorul Oficial al Comunei Moșnița Nouă.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Răzvan-Cătălin MICLEA



Contrasemnează
Secretar General U.A.T,
Monika SZABO

SC MOSNITEANA SRL**COMUNA MOSNITA NOUA, STRADA EROU BRICIU LEONTIN, NR.84****CUI: RO28403313****R.C.:J35/993/2011**

**RAPORT DE GESTIUNE
PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA
LA DATA DE 31.12.2024**

Societatea comercială Mosnițeană S.R.L. cu sediul social în jud. Timiș, localitatea Moșnița Noua, strada Erou Briciu Leontin, nr.84, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Timiș sub numărul J2011000993357, având codul de identificare fiscală RO 28403313, funcționează în baza Legii nr. 31/1990, cu un capital social subscris și vărsat de 325.000 lei împartit în 3.250 părți sociale, în valoare de 100 lei fiecare. Capitalul nu s-a modificat în cursul anului 2024.

Asociaatul unic al societății este Comuna Moșnița Noua, persoana juridică română, cu sediul în jud. Timiș, localitatea Moșnița Noua, nr.51, cod de înregistrare fiscală 4548570.

Administrarea societății este realizată de Dolomeț Radu Ilie, începând cu data de 17.10.2017, cu un mandat pe durată determinată, până la data de 20.07.2027.

Obiectul de activitate este CAEN 4100 – Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.

Societatea SC MOSNITEANA SRL deține un număr de 160 de părți sociale, în valoare de 10 lei fiecare, având o valoare totală de 1600 lei, din capitalul social al societății SC Green-Ses Prest SRL și un număr de 2 părți sociale în valoare de 10 lei fiecare, cu o valoare totală de 20 lei din capitalul social al SC Mosniteana Security SRL.

Datele reflectate în bilanțul contabil la 31.12.2024, contul de profit și pierdere și celelalte anexe la bilanț s-au întocmit cu respectarea normelor metodologice date de Ministerul Finanțelor.

Contabilitatea este organizată conform Legii contabilității Nr.82/1991 modificată și republicată, a Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Evaluarea elementelor patrimoniale s-a facut conform dispozitiilor legale in vigoare.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in baza deciziei nr.998/23.12.2024 a administratorului societatii. Inventarierea a fost reluata la data de 15.04.2025 ca urmare a solicitarii cenzorului societatii conform deciziei de inventariere nr.258/14.04.2025 prin constituirea unei comisii mixte formata din membrii primei comisii de inventariere numita in baza deciziei nr.998/23.12.2024 si a 3 persoane desemnate din partea Comunei Mosnita Noua.

Pentru fiecare gestiune, comisia de inventariere a intocmit procesul verbal privind rezultatele inventarierii. Din continutul procesului verbal rezulta ca s-au constatat atat plusuri cat si minusuri, acestea fiind evidentiata in procesul verbal de inventariere nr.287/28.04.2025.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si s-au respectat normele metodologice privind intocmirea bilantului, a contului de profit si pierdere, precum si a anexelor.

Obligatiile fata de bugetul statului au fost corect stabilite.

Toate operatiunile economico-financiare reflectate in contabilitate, sintetizate si generalizate in bilantul contabil la data de 31.12.2024 au la baza documente justificative legal intocmite, avizate si aprobate de cei in drept.

La finele anului, societatea nu detine sucursale, filiale sau puncte de lucru.

La data de 31.12.2024 societatea SC MOSNITEANA SRL are un numar de 58 angajati.

La data de 31.12.2024, SC Moșnițeană S.R.L. înregistrează profit în sumă 77.868 lei. Societatea înregistrează venituri totale în sumă de 15.251.895 lei și cheltuieli totale în sumă de 15.160.508 lei. Cheltuiala cu impozitul pe profit este in suma de 13.519 lei.

Situatiile financiare privind exercitiul 2024 au fost intocmite, cu respectarea urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii-presupune ca societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia. Nu exista problem financiare care sa faca imposibila achitarea datoriilor societatii si care sa ridice probleme legate de continuitate.

Principiul permanentei metodelor: societatea a aplicat si aplica aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurandu-se comparabilitatea in timp a acestora.

Principiul prudentei: nu au fost supraevaluate activele si veniturile societatii si nu au fost subevaluate pasivele si cheltuielile, in contul de profit si pierdere s-a inclus doar profitul realizat la data bilantului.

Principiul independentei exercitiului: s-au luat in considerare toate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului, indiferent de data platilor, respectiv incasarilor.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv: fiecare element de activ si pasiv a fost evaluat individual.

Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere al exercitiului 2024 corespunde cu cel de inchidere al exercitiului 2023.

Principiul referitor la necompensari: nu s-au efectuat compensari intre cheltuieli si venituri sau intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului: tranzactiile au fost prezentate in concordanta cu realitatea economica si nu in exclusivitate cu forma lor juridica.

Principalii indicatori financiari înregistrați de societate la 31.12.2024, sunt după cum urmeaza;

A) Activul societatii comerciale, respectiv mijloacele economice aflate la dispozitie la 31.12.2024 comparativ cu inceputul anului in structura se prezinta astfel:

Componente	01.01.2024	31.12.2024
A.Elemente de activ	4.444.970	7.897.678
1.Imobilizari totale din care:	109.141	188.135
Necorporale	888	4.282
Corporale	106.633	182.233
Financiare	1.620	1.620
2.Active circulante din care:	4.327.488	7.698.692
Stocuri	1.473.450	706.254
Creante	2.785.288	6.770.408
Disponibilitati	68.750	222.030
3.Conturi de regularizare activ	8.341	10.851

Pentru mijloacele fixe s-a utilizat metoda amortizării liniare pentru evidențierea în costuri a deprecierei acestora.

Societatea detine active imobilizate in valoare de 188.135 lei si sunt compuse din:

- imobilizari necorporale 4.282 lei
- imobilizari corporale 182.233 lei
- imobilizari financiare 1.620 lei.

Imobilizarile sunt prezentate la cost istoric(valoarea initiala de intrare) diminuata cu amortizarea aferenta.

S-a calculat in perioada de raportare o depreciere de natura amortizarii in valoare de 53.495 lei.

Imobilizarile financiare sunt in suma de 1.620 lei si reprezinta titluri de participare detinute in cadrul capitalurilor proprii ale SC Green Ses Prest SRL -1.600 lei si SC Mosnitatea Security SRL-20 lei.

La data de 31.12.2024 societatea detine stocuri de materiale in suma de 706.254 lei.

Creantele in suma de 6.770.408 lei sunt compuse din soldul contului clienti in valoare de 6.620.786 lei, care inglobeaza sumele facturate pentru serviciile prestate si care urmeaza a fi incasate si din creante in legatura cu bugetul de stat in valoare de 94.894 lei(impozit pe profit si tva neexigibila) si bugetul asigurarilor sociale in suma de 54.728 lei(sume de recuperat de la Casa de Sanatate pentru concediile medicale).

Disponibilitatile banesti sunt in valoare totala de 222.030 lei si sunt structurate dupa cum urmeaza:

- disponibilitati in lei la banci:221.250 lei
- disponibilitati in numerar(casierie):780 lei.

CAP.2-Sursele de acoperire a mijloacelor de activ comparativ cu inceputul anului au urmatoarea evolutie:

Componente	01.01.2024	31.12.2024
B Elemente de pasiv	4.444.970	7.897.678
1.Capital propriu din care:	1.736.115	1.821.182
Capital social	325.000	325.000
Alte fonduri	1.411.115	1.496.182
2.Datorii totale din care:	2.702.706	6.072.569
Imprumuturi bancare	0	0
Furnizori	2.197.061	4.939.725
Alte datorii	505.645	130.371
3.Conturi de regularizare pasiv	6.149	3.927

Privitor la marimea capitalului propriu acesta este finantat pe seama:

- capitalului social, in suma de 325.000 lei;
- rezervei legale constituita de 65.000 lei ca si cota parte de 5% din rezultatele pozitive ale exercitiilor precedente si curent si in limita a 20% din capitalul social subscris si varsat (2018,2020,2021);
- rezervei din amortizari in suma de 16.233 lei;
- rezultatului reportat, care este preluat din anii precedenti (2013,2016,2017,2018,2019,2020,2021,2022,2023) prin preluarea soldurilor contului de profit si pierdere pentru un total de 1.337.081 lei(profit);
- profitul exercitiului financiar in suma de 77.868 lei(profit).

Datoriile ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an sunt in suma de 6.076.496 lei si sunt compuse din:

- furnizori : 4.939.725 lei
- salarii datorate : 191.229 lei
- alte datorii in legatura cu personalul:36.945 lei
- contributia de asigurari sociale:171.960 lei
- contributia de asigurari sociale de sanatate:68.780 lei
- contributia asiguratorie pentru munca:15.160 lei
- TVA de plata :598.454 lei
- impozit pe veniturile din salarii:42.879 lei
- operatiuni in curs de clarificare:3.927 lei
- alte datorii fata de bugetul statului:7.437 lei.

Obligatiile fata de furnizori constituie obligatii curente si restante, datoriile fata de salariati sunt datorii curente scadente la data de 15.01.2025, iar obligatiile fata de bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale sunt datorii restante la data de 25.12.2024 si curente, scadente la data 25.01.2025.

La data de 31.12.2024 contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

Indicatori	2023	2024
A.Venituri totale din care:	9.305.456	15.251.895
-exploatare	9.305.353	15.251.833
-financiare	103	62
-exceptionale	0	0
B.Cheltuieli totale din care:	8.358.067	15.160.508
-exploatare	8.358.067	15.160.508
-financiare	0	0

-exceptionale	0	0
C.Rezultate:	947.389	91.387
-exploatare	947.286	91.325
-financiare	103	62
-exceptionale	0	0
D.Cifra de afaceri	9.305.353	15.251.733
E.Impozitul pe profit	132.344	13.519
F.Rezultatul net	815.045	77.868

La data de 31.12.2024 SC MOSNITEANA SRL inregistreaza venituri din exploatare in suma de 15.251.833 lei ca urmare a lucrarilor executate si a serviciilor prestate si venituri financiare-din dobanzi in valoare de 62 lei.

Cheltuielile totale sunt in suma de 15.160.508 lei si sunt compuse din:

- cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile:8.520.217 lei
- cheltuieli privind utilitatile(gaze naturale):4.516 lei
- cheltuieli cu salariile personalului:4.185.805 lei
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala:144.038 lei
- cheltuieli cu amortizarea: 53.495 lei
- alte cheltuieli de exploatare:8.023 lei
- cheltuieli cu alte impozite,taxe:30.395 lei
- cheltuieli privin chiriile:890.031 lei
- cheltuieli privind prestatiile externe:1.323.988 lei

La data de 31.12.2024 societatea inregistreaza un profit din exploatare de 91.325 lei si un profit financiar de 62 lei.Cheltuiala cu impozitul pe profit este in suma de 13.519 lei, iar profitul net de 77.868 lei.

Nu sunt identificate riscuri la care societatea ar fi expusa,aceasta isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate, iar pentru exercitiul financiar 2025 urmareste finalizarea tuturor contractelor, semnarea de noi contracte , extinderea ariei de activitate si maximizarea profiturilor.

Administrator
Dolomet Radu Ilie



ANEXA NR. 02,
de HCL 179/29.05.25.

SC C.E.F.A. CONT SRL
Timișoara, str. Silistra, nr. 5,
Bl. 225, sc. A, ap. 5
CIF: RO14410124
J35/82/2002
Tel: 0746046868
Mail: nicubobitan@yahoo.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2024 de
SC MOȘNIȚEANA SRL Moșnița Nouă

SC C.E.F.A. CONT SRL Timișoara
Societate de audit financiar
Înregistrată în RPE cu nr. FA710/2007
E-viză anuală ASPAAS seria: 140543



Antetizarea pentru Supravegherea Pl.
Activității de Audit Statuar (ASPA)
Firma de Audit: SC C.E.F.A. CON
Registrul Public Electronic: FA 7

05 MAI 2025

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2024 de
SC MOȘNIȚEANA SRL Moșnița Nouă

Către,
Asociații SC MOȘNIȚEANA SRL

Opinie

Am auditat situațiile financiare anuale individuale (anexate prezentului), ale SC MOȘNIȚEANA SRL Moșnița Nouă, întocmite la 31.12.2024, care cuprind bilanțul (F10), contul de profit și pierdere (F20), date informative (F30), situația activelor imobilizate (F40), situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie, pentru anul încheiat, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare la 31.12.2024 ale SC MOȘNIȚEANA SRL se referă la următoarele:

- Total capitaluri proprii 1.821.182 lei
- Cifra de afaceri netă 15.251.733 lei
- Total profit net 77.868 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale ale societății prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a SC MOȘNIȚEANA SRL și performanța financiară, aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2024, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare, cu rezerva că inventarierea generală a patrimoniului nu s-a realizat în conformitate cu prevederile legale în vigoare, deoarece nu s-au valorificat rezultatele acesteia.

Baza pentru opinia cu rezerve

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate. Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști (Codul IESBA) emis de Bordul Standardelor de Etică pentru contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu



aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a forma o bază rezonabilă pentru opinia noastră de audit. Inventarierea generală a patrimoniului s-a efectuat în baza deciziei nr. 998/23.12.2024 a administratorului societății, dar având în vedere că rezultatele acesteia nu au fost valorificate, și nu sunt cuprinse în situațiile financiare, aceasta a fost reluată la data de 15.04.2025 în baza deciziei de inventariere nr. 258/14.04.2025, întocmindu-se Procesul verbal de inventariere nr. 287/28.04.2025, din conținutul căruia rezultă că s-au constatat atât plusuri cât și minusuri.

Continuitatea activității

Auditorul nu a identificat evenimente, condiții sau aspecte care să indice existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare anuale individuale

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare anuale individuale, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările ulterioare, cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare și cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală. Această responsabilitate include: conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă,



dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare în baza auditului efectuat. Un audit implică realizarea procedurilor necesare pentru obținerea probelor de audit referitoare la sume și alte informații publicate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situațiile financiare să prezinte denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale entității cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al entității. În cadrul unui audit se evaluează, de asemenea, gradul de adecvare a politicilor contabile folosite și măsura în care estimările contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum și prezentarea globală a situațiilor financiare.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

Noi am citit raportul administratorului atașat situațiilor financiare. În raportul administratorului nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare.

Raportul de gestiune al administratorului SC MOȘNIȚEANA SRL, pentru exercițiul financiar 2024, cuprinde o prezentare fidelă a dezvoltării și performanțelor societății și a poziției sale financiare precum și faptul că au fost respectate principiile contabile și prin urmare nu există pe viitor evenimente care să pună în pericol continuarea activității entității.

În sinteză pentru anul 2024 se prezintă următoarele concluzii:

- Entitatea respectă legislația și normele contabile din România aplicabile, respectiv legea contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare.
- Entitatea a realizat inventarierea generală a patrimoniului, în baza deciziei nr. 998/23.12.2024 a administratorului societății, pentru fiecare gestiune, comisia de inventariere întocmind proces-verbal privind rezultatele inventarierii, dar având în vedere deficiențele constatate, aceasta s-a reluat în baza deciziei nr. 258/14.04.2025.
- Există o organizare corespunzătoare a contabilității financiare, procedurile interne stabilite permițând furnizarea informațiilor necesare pentru asigurarea unui management de calitate prin decizii corespunzătoare funcțiilor entității.
- Conducerea entității a furnizat toate explicațiile și informațiile solicitate.



Utilizarea Raportului de audit

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății, aferente perioadei încheiate la 31 decembrie 2024 la Ministerul Finanțelor Publice și la alte organisme abilitate.

În anexa nr. 1 sunt redată în sinteză bilanțul și contul de profit și pierdere la 31.12.2024, care au fost auditate.

Timișoara,
05.05.2024

În numele SC C.E.F.A. CONT SRL
Înregistrată în Registrul Public Electronic cu nr. FA710/2007

prin administrator - Auditor financiar
prof. univ. dr. habil. Nicolae BOBIȚAN
Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF1669/2006



BILANȚ

Anexa nr. 1

la data de 31.12.2024

Denumirea indicatorului	Sold la 01.01.2024	Sold la 31.12.2024
A. ACTIVE IMOBILIZATE	109.141	188.135
<i>I. Imobilizări necorporale</i>	888	4.282
<i>II. Imobilizări corporale</i>	106.633	182.233
<i>III. Imobilizări financiare</i>	1.620	1.620
B. ACTIVE CIRCULANTE	4.327.488	7.698.692
<i>I. Stocuri</i>	1.473.450	706.254
<i>II. Creanțe</i>	2.785.288	6.770.408
<i>III. Investiții pe termen scurt</i>	0	0
<i>IV. Casa și conturi la bănci</i>	68.750	222.030
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	8.341	10.851
D. DATORII < 1 AN	2.708.855	6.076.496
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE	1.626.974	1.633.047
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.736.115	1.821.182
G. DATORII > 1 AN	0	0
H. PROVIZIOANE	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE	1.736.115	1.821.182
<i>I. Capital</i>	325.000	325.000
<i>II. Prime de capital</i>	0	0
<i>III. Rezerve din reevaluare</i>	0	0
<i>IV. Rezerve</i>	81.233	81.233
<i>Acțiuni proprii</i>	0	0
<i>V. Profitul reportat</i>	514.837	1.337.081
<i>VI. Profitul exercițiului financiar</i>	815.045	77.868
<i>Repartizarea profitului</i>	0	0

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar 2023	Exercițiul financiar 2024
CIFRA DE AFACERI NETĂ	9.305.353	15.251.733
<i>Venituri din exploatare</i>	9.305.353	15.251.833
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	8.358.067	15.160.508
PROFITUL DIN EXPLOATARE	947.286	91.325
<i>Venituri financiare</i>	103	62
<i>Cheltuieli financiare</i>	0	0
PROFITUL FINANCIAR	103	62
VENITURI TOTALE	9.305.456	15.251.895
CHELTUIELI TOTALE	8.358.067	15.160.508
PROFITUL BRUT	947.389	91.387
Impozitul pe profit	132.344	13.519
PROFITUL NET	815.045	77.868

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesluni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	888	4.28
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	888	4.28
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	100.493	129.602
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	6.140	2.631
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16		50.000
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	106.633	182.233
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	1.620	1.620
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	1.620	1.620
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	109.141	188.135
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.473.450	706.25
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.473.450	706.25
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	2.757.489	6.620.78
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	27.799	149.62
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	2.785.288	6.770.40
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	68.750	222.031
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.327.488	7.698.69
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.341	10.85
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.197.061	4.939.724
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	511.794	1.136.77
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.708.855	6.076.49
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.626.974	1.633.04
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.736.115	1.821.18
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	325.000	325.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	325.000	325.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	65.000	65.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	16.233	16.233
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	81.233	81.233
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	514.837
	SOLD D (ct. 117)	97	96	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	815.045
	SOLD D (ct. 121)	99	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		100	99	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		101	100	1.736.115
Patrimoniul public (ct. 1016)		102	101	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)		103	102	
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		104	103	1.736.115

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Prevederilor 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

DOLOMET RADU ILIE

Semnătura

Numele și prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

- 161 -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
			(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.305.353	15.251.733
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	9.305.353	15.251.733
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^A)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		100
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	9.305.353	15.251.833
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	3.472.485	8.503.879
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	19.725	16.338
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19		4.516
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		4.516
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	3.718.607	4.329.843
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	3.633.868	4.185.805

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	84.739	144.03
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	92.257	53.49
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	92.257	53.49
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.054.993	2.252.437
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	622.204	1.323.988
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	406.228	890.031
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	406.228	890.031
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	834	30.395
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	25.727	8.023
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 + 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	8.358.067	15.160.508
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	947.286	91.325
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	103	6
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	103	62
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și Investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	103	62
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	9.305.456	15.251.895
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	8.358.067	15.160.508
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	947.389	91.387
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	132.344	13.519
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	815.045	77.868
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se prelau 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 și prenumele

DOLOMET RADU ILIE

Semnătura

Numele și prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		77.86	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	4.919.765	4.919.765		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	4.726.390	4.726.390		
- peste 30 de zile		06	06	150.239	150.239		
- peste 90 de zile		07	07	4.210.367	4.210.367		
- peste 1 an		08	08	365.784	365.784		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	117.769	117.769		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	84.123	84.123		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	33.646	33.646		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditor		16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	75.606	75.606		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	7.460	7.460		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	50		50	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	54		57	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolleră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadel de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		50.000
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.620	1.620
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.620	1.620
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.620	1.620
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.757.489	6.620.786
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	27.799	149.622
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	16.118	54.728
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.681	94.894
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat nefincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.341	10.851
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	8.341	10.851
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	41.962	780
- în lei (ct. 5311)	99	85	41.962	780
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	26.788	221.250
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	26.788	221.250
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.708.855	6.076.496

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânziile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânziile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.197.061	4.939.726
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	202.773	228.174
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	302.872	904.670
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	226.364	240.740
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	75.396	656.493
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114		7.437
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct. 4481)	131	115	1.112	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct. 455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.149	3.926
-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		
-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	6.149	3.926
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activei primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	325.000	325.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	325.000	325.000
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	325.000	X	325.000	X
- deținut de Instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	325.000	100,00	325.000	100,00
- deținut de Instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de Instituții publice de subord. locală	163	144	325.000	100,00	325.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2023	2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2023	2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOLOMET RADU ILIE

Semnatura

Numele si prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/2025, la rd. 161 - 171 (cf. OMF nr. 107/2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf. OMF nr. 107/2025).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold Initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuleli de constituire	01				X	
2.Cheltuleli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	12.594	5.270		X	17.864
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	12.594	5.270		X	17.864
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	641.077	77.220			718.297
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	14.034				14.034
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17		50.000			50.000
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	655.111	127.220			782.331
III.Imobilizari financiare	19	1.620			X	1.620
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	669.325	132.490			801.815

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare în cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	11.706	1.876		13.582
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	11.706	1.876		13.582
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	540.584	48.112		588.696
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	7.894	3.508		11.402
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	548.478	51.620		600.098
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	560.184	53.496		613.680

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOLOMET RADU ILIE

Semnătura

Numele si prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SC MOSNITEANA SRL
C.F:RO 28403313
R.C:J35/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2024

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	12,594	5,270	0	17,864	11,706	1,876	0	13,582
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	12,594	5,270	0	17,864	11,706	1,876	0	13,582
Imobilizari corporale								
Terenuri		0	0	0				
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	641,077	77,220	0	718,297	540,584	48,112	0	588,696
Alte instalatii, utilitatile si mobilier	14,034	0	0	14,034	7,894	3,508	0	11,402
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	50,000	0	50,000	0	0	0	0
TOTAL	655,111	127,220	0	782,331	548,478	51,620	0	600,098
Imobilizari financiare	1,620	0		1,620				
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	669,325	132,490	0	801,815				
AMORTIZARI - TOTAL					560,184	53,496	0	613,680
TOTAL	669,325	132,490	0	801,815	560,184	53,496	0	613,680

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

SC MOSNITEANA SRL
C.F.RO 28403313
R.C.J35/993/2011
-TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2024

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creanelor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii, amenzi si penalitati, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

SC MOSNITEANA SRL nu a constituit provizioane in cursul anului 2024.

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

S.C. MOSNITEANA SRL
C.F:RO 28403313
R.CJ35/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL - 2024

DESTINATIA	SUMA	lei
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	77,868.00	
rezerva legala**	0.000	
acoperirea pierderii contabile din anul precedent**	0.00	
participarea salariatilor la profit	0.00	
dividende de platit	0.00	
alte repartizari prevazute de lege	0.00	
PROFIT NEREPARTIZAT :	77,868.00	

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

S.C.MOSNITEANA SRL
C.F:RO 28403313
R.C:J35/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2024

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent 1	Current 2
0		
1. Cifra de afaceri neta	9,305,353	15,251,733
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	8,358,067	15,160,508
3. Cheltuielile activitatii de baza	8,358,067	15,160,508
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	947,286	91,225
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)		
9. Productia neteterminata (711 creditor)		
10. Productia din imobilizari proprii		
11. Alte venituri din exploatare		100
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	947,286	91,325

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

S.C. MOSNITEANA SRL
C.F:RO 28403313
R.C:J35/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 5

SITUATIA CREAMTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2024

Creante - la 31.12.2024

Creanțe - la 31.12.2024		Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ. 1=2+3	Termen de lichiditate	
				sub 1 an	peste 1 an
A			2	3	
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)		1	0	0	
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)		2	0	0	
Clienți(ct.411+413+418)		3	6,620,786	0	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+428+431+437+4382)		4	54,728	0	
Impozit: pe profit(ct.441)		5	71,966	0	
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)		6	0	0	
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)		7	22,928	0	
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)		8	0	0	
Debitori diverși(ct.461+473+5187)		9	0	0	
II. CREAMȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.2 la 9)		10	6,770,408	0	
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREAMTELOR(se scad)		11	0	0	
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)		12	10,851	0	
TOTAL CREAMȚE(rd.1+10-11+12)		13	6,781,259	0	

Datorii - la 31.12.2024

Datorii - la 31.12.2024		Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate				peste 5 ani
				sub 1 an		1 - 5 ani		
				2				
A			1=2+3+4		3	4		
I. Datorii financiare -- total, din care:		14	0	0	0	0	0	
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)		15	0	0	0	0	0	
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)		16	0	0	0	0	0	
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)		17	0	0	0	0	0	
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)		18	0	0	0	0	0	
II. Alte datorii -- total, din care:		19	6,076,496	6,076,496	0	0	0	
-furnizori--total(ct.401+403+404+405+408)		20	4,939,726	4,939,726	0	0	0	
-clienți creditori(ct.419)		21	0	0	0	0	0	
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)		22	240,740	240,740	0	0	0	
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analtic)		23	7,437	7,437	0	0	0	
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)		24	656,493	656,493	0	0	0	
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analtic)		25			0	0	0	
-creditori diverși(ct.462)		26	0	0	0	0	0	
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)		27	228,174	228,174	0	0	0	
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)		28	3,926	3,926	0	0	0	
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)		29	0	0	0	0	0	

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

S.C. MOSNITEANA SRL
C.F.:RO 28403313
R.C.:J35/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 6

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

a) Reglementarile contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.									
Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul MFP nr.107/2025 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ulterior)									
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile:									
* natura;									nu este cazul
* motivele;									nu este cazul
* evaluarea efectului asupra activelor și datorilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.									
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile									
* comentarii relevante									
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestora.									
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulate cu ciclu lung de fabricație.									
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale - detalii:									
* elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;									
* valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;									
* tratamentul în scop fiscal al rezervelor din reevaluare;									
* modificările rezervelor din reevaluare:									
* valoarea rezervelor din reevaluare la începutul exercitiului financiar;									nu este cazul
* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;									nu este cazul
* sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;									nu este cazul
* valoarea rezervelor din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.									nu este cazul
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal									
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate									
h) Valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de plată cunoscute înainte de data bilanțului									
valoarea acestei diferențe ca total, pe categorii de active funcționale.									

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

S.C.MOSNITEANA SRL
C.F.RO 28403313
R.C.135/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 7

PARTICIPATIILE SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2024)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatii convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsecțiunea 8.2:		
Da.	Nu.	X
b) capital social subscris/patrinoiului entitatii:		
Capitalul subscris si varsat este in suma de 325.000 lei impartit in 3250 parti sociale egale a cate 100le/parte.		
Asociatul unic al societatii este Comuna Mosnita Noua.		
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:
* au fost integral varsate		
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		
d) actiuni rascumparabile:		
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:		
* tipul de actiuni;		
* numar de actiuni emise;		
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distributie;		
* drepturi legate de distributie:		
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		
* perioada de exercitare a drepturilor;		
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		
f) obligatiuni emise:		
* tipul obligatiunilor emise;		
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		
* valoarea nominala;		
* valoarea inregistrata in momentul platii.		
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatii convertibile		
* explicatie:		

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

SC MOSNITEANA SRL
C.F.RO 28403313
R.C.735/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 8

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

a) Indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere:									
Da.	X	Valoare	Nu.	Administratorul societatii este remunerat,deinand functia de Administrator societatea comerciala					
		6.000 lei-salar net							
b) Outil gatitile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere:									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie									
c) Valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
*acordate in anul curent									
*sold la 31.12.2024									
d) Valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
* rata dobanzii;									
* principalele clauze ale creditului;									
* suma rambursata pana la acesta data;									
* obligatii viitoare de genul garantilor asumate de entitate in numele acestora;									
e) Salarii:									
* numar salariati, cu detalizarea pe fiecare categorie;									
Conducere									
Executie									
1									
56									
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;									
4,185,805.00									
* cheltuieli cu CAV;									
93,489.00									
* cheltuieli cu tichetele acordate salariatiilor									

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

SC MOSNITEANA SRL
C.F.:RO28403313
R.C.:J35/993/2011
TIMIS.MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului curent)
 Active curente (Indicatorul capitalului curent) = 7698692
 Datorii curente 6076496 = 1.266962407

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datorilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/Datorii curente
 6992438 = 1.150735226
 6076496

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat X 100
 Capital propriu = 0
 0 X 100 = 0

Grad de indatorare a capitalului

Capital imprumutat X 100
 Capital angajat = 0
 0 X 100 = 0

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitati este considerata mai riscanta.

determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit
 Cheltuieli cu dobanda = 0
 0 = 0

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

- * Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- * Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitate comerciale de baza ale entitatii;
- * Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vanzarilor				15251733		
Stoc mediu				1089852		
					=	13.99431574

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Stoc mediu	X	365				
Costul vanzarilor				1089852	X 365	
				15251733		
					=	26.08201835

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

Sold mediu clienti				4,686,868		
Cifra de afaceri	X	365		15251733	X 365	
					=	112.1647501

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri				15251733		
Active imobilizate				188135		
					=	81.06802562

* Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri				15251733		
Total active				7897678		
					=	1.93116673

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care îl obtine entitatea din banii investiti in afacere:

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit

Capital angajat

				91325		
				1821182		
					=	0.050146004

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate alate de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoritiile pe termen lung sau active totale minus datoritiile curente.

5. Productivitatea muncii

Cifra de afaceri _____
Numarul mediu de salariati _____

= $\frac{15251733}{50}$ = 305034.66

6. Solvabilitatea patrimoniala

Capitaluri proprii _____
Activ bilantier _____

= $\frac{1821182}{7897678} \times 100$ = 23.05971451

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA



S.C.MOSNITEANA SRL
C.F.RO 28403313
R.C.J35/993/2011
TIMIS,MOSNITA NOUA NR.84

NOTA 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL -2024

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare; potrivit Subsecțiunii 8.2.				
SC MOSNITEANA SRL- cu sediul în MOSNITA NOUA, strada Erou Brîcu Leonîtin, nr.84, județ Timiș. este persoana juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate comercială cu răspundere limitată și își desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborată cu prevederile Actului Constitutiv. Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.				
Societatea a desfasurat Activitate de lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale-cod CAEN 4120 pe tot parcursul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 50 angajati (pe parcursul anului 2024).				
b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati în care se dețin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2. relatii contractuale				
c) Bazele de conversie utilizate, pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină. nu este cazul				
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: * impozitul pe profit an 2024 13 519.000				
e) Cifra de afaceri: * pe segmente de activitati * pe riște geografice.				
	Comert	Romania	Servicii	Lucrari
	0		15.251.733.00	International 10.413.826.00
f) Evenimentele ulterioare datelor bilanțului care au importanță întrucât reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - Informatii pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente:				
* natura evenimentului;				
* estimare a efectului financiar sau mențiune conform căreia estimarea nu poate să fie făcută.				
g) Explicatii despre valoarea și natura:				
* veniturilor și cheltuielilor extraordinare;				
* veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative.				
h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.				
i) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor și onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât cele de audit.				
j) Efectele comerciale scontate neajunse la scadență.				
k) Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decât suma primită, diferența se prezintă în notele explicative.				
l) Datoriile probabile și angajamentele acordate.				
m) Angajamentele sub forma garanțiilor de orice fel trebuie, în cazul în care nu există obligația de a le prezenta ca datorii, să fie în mod clar prezentate în notele explicative, și trebuie făcută distincție între diferitele tipuri de garanții recunoscute de legislația națională. De asemenea, trebuie făcută o prezentare separată a oricărei garanții valorice care a fost prevăzută. Angajamentele de acest tip care există în relația cu entitățile afiliate trebuie prezentate distinct.				
nu este cazul				

Societatea este platitoare de impozit pe profit, iar cota impozitului pe profit în vigoare la 31 decembrie 2024 este de 16%.

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2024

Denumirea elementului A	Sold la 01 ianuarie 2024 1	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2024 6
		Total, din care 2	Prin transfer 3	Total, din care 4	Prin transfer 5	
Capital subscris	325.000,00					325.000,00
Patrimoniul rețet	-					-
Prima de capital	-					-
Rezerve din reevaluare	-					-
Rezerve legale	65.000,00	-				65.000,00
Rezerve statutare sau contractuale	-					-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-					-
Alte rezerve	16.233,00	-				16.233,00
Achiziții proprii	-					-
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-					-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-					-
Rezultatul reportat reprezentând profitul repartizat sau pierderea neacoperită	Sold C 514.837,00	822.244,00				1.337.081,00
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS noi	Sold C -	-				-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C -	-				-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold D -	-				-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C 815.045,00	15.251.894,00		15.989.071,00		77.868,00
Repartizarea profitului	Sold D -	-				-
Total capitaluri proprii	1.736.118,00	16.074.138,00		15.989.071,00		1.821.182,00

ADMINISTRATOR
DOLOMET RADU ILIE

DIRECTOR ECONOMIC
RADOI MIHAELA ELENA

SC MOSNITEANA SRL
COMUNA MOSNITA NOUA NR.84
C.F.:RO 28403313

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2024

a) Metoda directă	
Fluxuri de numerar din activități de exploatare :	41.182,82
- încasarile în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii;	84.594,87
- încasările în numerar provenite din redevențe,onorarii,comisioane și alte venituri;	-
- plățile în numerar către furnizorii de bunuri și servicii ;	50.580,69
- plățile în numerar către și în numele angajaților ;	8.697,00
- plățile în numerar sau restituiri de impozit pe profit, doar dacă nu pot fi identificate în mod specific cu activitățile de investiții și de finanțare	-
- alte încasări	-
- alte plăți	66.500,00
Fluxuri de numerar din activități de investiții :	-
- plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung;	-
- încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung;	-
- plățile în numerar pentru achiziția de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	-
- încasările în numerar din vânzarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	-
- avansurile în numerar și împrumuturile efectuate către alte părți;	-
- încasările în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către părți.	-
Fluxuri de numerar din activități de finanțare :	-
- veniturile în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital propriu;	-
- plățile în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile întreprinderii;	-
- veniturile în numerar din emisiunea de obligațiuni, credite,ipoteci și alte împrumuturi;	-
- rambursările în numerar ale unor sume împrumutate;	-
- plățile în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operație de leasing financiar.	-
Fluxuri de numerar - total	41.182,82
Numerar la începutul perioadei	41.962,40
Numerar la finele perioadei	779,58

Administrator
Dolomet Radu Ilie

Director Economic
Radoi Mihaela Elena

Bifați numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala
☐ GIE - grupuri de interes economic
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Sigla ATON 7/10.02.2025 Tip situație financiară: B

☒ An ☐ Semestru Anul **2024**

Suma de control **325.000**

Entitatea **SC MOSNITEANA SRL**

Adresa

Județ **Timiș** Sector Localitate **MOSNITA NOUA**
Strada **EROU BRICIU LEONTIN** Nr. **84** Bloc Scara Ap. Telefon **0723218250**

Număr din registrul comerțului **J35/993/2011**

Cod unic de înregistrare **2 8 4 0 3 3 1 3**

Forma de proprietate

12-Societăți cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

1120—Lucr.de constr.cădiri rezidențiale și nerezidențiale

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

1120—Lucr.de constr.cădiri rezidențiale și nerezidențiale

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

Raportări anuale

- ☐ 1. entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
☐ 4. sediiile 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 de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.821.182
Capital subscris	325.000
Profit/ pierdere	77.868

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

Numele și prenumele

DOLOMET RADU IULIE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

SC C.E.F.A. CONT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA710/2007

CIF/ CUI

1 4 4 1 0 1 2 4

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 VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT