

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 16.02.2025 Tip situație financiară: BL		
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2024		
		☐ GIE - grupuri de interes economic			
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 4 000.000		
Entitatea SEPSI PROTEKT SA					
Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	Covasna		MUN.SF.GHEORGHE		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara Ap. Telefon	
	BD.GEN.GRIGORE BALAN	1			0723501183
Număr din registrul comerțului J2021000253144		Cod unic de înregistrare		4 4 4 7 2 2 0 0	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)			
34--Societati pe actiuni					
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
8130		8130			
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
		☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România			
Situatiile 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	3.891.077				
Capital subscris	4.000.000				
Profit/ pierdere	123.534				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,			
Numele și prenumele		Numele și prenumele			
KADAR JUDIT		FEJER ENIKO			
Semnătura		Calitatea			
		12--CONTABIL SEF			
		Nr.de înregistrare în organismul profesional			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		CIF/CUI membru CECCAR			
☒ DA ☐ NU					
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?					
☐ DA ☒ NU					
AUDITOR					
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit					
AUDITCOVLEX SRL					
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS					
FA974					
CIF/ CUI					
2 6 7 3 0 5 8 0					
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?					
☐ DA ☒ NU					
Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii					
☒					
Semnătura electronică					
Formular VALIDAT					

BILANT la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.470	935
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.470	935
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.245.144	1.253.318
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.391	348
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.246.535	1.253.666
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.248.005	1.254.601
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
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		7.474
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		7.474
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	171.470	144.270
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 creațe (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	6.342	13.471
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	177.812	157.741
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	2.390.000	2.450.000
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	2.390.000	2.450.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	50.141	76.525
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.617.953	2.691.740
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		
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	381	127
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	98.034	55.137
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	98.415	55.264
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.519.538	2.636.476
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.767.543	3.891.077
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	4.000.000	4.000.000

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	4.000.000	4.000.000
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	4.702	10.879
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.702	10.879
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	314.325	237.159
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	81.868	123.534
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	4.702	6.177
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.767.543	3.891.077
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	3.767.543	3.891.077

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

KADAR JUDIT

Semnătura



Numele și prenumele

FEJER ENIKO

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
formulele din acest tabel se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	789.718	1.029.437
- 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 (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	789.718	1.029.437
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	0	0
- venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care marau în derulare contracte de leasing (ct.766*)		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	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	165.804	6
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	955.522	1.029.443
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	0	0
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	26.049	8.082
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	7.811	7.996
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	1.593	1.596
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	5.945	6.055
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	559.143	531.193
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	546.334	520.331

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	12.809	10.862
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	247.911	287.578
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	247.911	287.578
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	71.118	136.387
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	60.227	124.830
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	7.332	7.260
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	7.332	7.260
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	3.342	4.247
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	217	50
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	54	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	912.032	971.236
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	43.490	58.207
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	50.558	65.327
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	50.558	65.327
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	67	54	0	0
- Venituri (ct.786)	68	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	50.558	65.327
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	1.006.080	1.094.770
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	912.032	971.236
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	94.048	123.534
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	12.180	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)	0	0
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	81.868	123.534
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

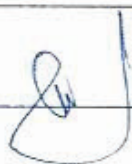
La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

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

Numele si prenumele

KADAR JUDIT

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FEJER ENIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se referă 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
Unități care au înregistrat profit	01	01	1		123.534
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	9		9
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	10		10
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 petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (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	27.396	
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		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și 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 căror 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	171.470	144.270
- 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	6.342	13.471
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	665	665
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	5.677	12.806
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- 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	2.390.000	2.450.000
- 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		1
- în lei (ct. 5311)	99	85		1
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	50.141	76.524
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	50.141	76.524
- 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 incasat, 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	98.416	55.264

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 dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei 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	381	127
- 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	25.929	24.643
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	72.106	30.494
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	15.291	13.628
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	56.815	16.866
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților 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		
-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		
- 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 activelor 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	4.000.000	4.000.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	4.000.000	4.000.000
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (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		

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	4.000.000	X	4.000.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.992.000	99,80	3.992.000	99,80
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	3.992.000	99,80	3.992.000	99,80
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	8.000	0,20	8.000	0,20
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	8.000	0,20	8.000	0,20
- 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 și 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 8)	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

KADAR JUDIT

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

FEJER ENIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	2.143	523		X	2.666
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	2.143	523		X	2.666
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.651.047	293.651			1.944.698
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	3.130				3.130
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.654.177	293.651			1.947.828
III.Imobilizari financiare						
	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.656.320	294.174			1.950.494

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	673	1.058		1.731
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	673	1.058		1.731
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	405.903	285.477		691.380
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.739	1.043		2.782
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	407.642	286.520		694.162
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	408.315	287.578		695.893

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KADAR JUDIT

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FEJER ENIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	4 000 000.00	0.00	4 000 000.00	0.00	0.00	0.00	4 000 000.00	0.00	4 000 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	4 702.44	0.00	4 702.44	0.00	6 176.70	0.00	10 879.14	0.00	10 879.14
1171	REZULTATUL REPORAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	314 325.20	0.00	314 325.20	77 165.39	0.00	0.00	314 325.20	77 165.39	237 159.81	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	81 867.83	887 801.91	954 355.84	73 433.58	140 413.72	971 235.49	1 094 769.56	0.00	123 534.07
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	4 702.44	0.00	81 867.83	81 867.83	6 176.70	0.00	88 044.53	81 867.83	6 176.70	0.00
Total sume clasa 1		319 027.64	4 086 570.27	1 293 994.94	5 118 091.50	79 610.28	146 590.42	1 373 605.22	5 264 681.92	243 336.51	4 134 413.21
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	500.00	0.00	878.16	0.00	0.00	0.00	878.16	0.00	878.16	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	1 643.48	0.00	1 787.81	0.00	0.00	0.00	1 787.81	0.00	1 787.81	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	1 651 046.83	0.00	1 944 687.67	0.00	0.00	0.00	1 944 687.67	0.00	1 944 687.67	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	3 129.98	0.00	3 129.98	0.00	0.00	0.00	3 129.98	0.00	3 129.98	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	416.67	0.00	799.39	0.00	31.51	0.00	830.90	0.00	830.90
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	256.19	0.00	846.27	0.00	53.70	0.00	899.97	0.00	899.97
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	405 903.25	0.00	666 974.44	0.00	24 405.25	0.00	691 379.69	0.00	691 379.69
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	1 738.86	0.00	2 695.26	0.00	86.94	0.00	2 782.20	0.00	2 782.20
Total sume clasa 2		1 656 320.29	408 314.97	1 950 493.62	671 315.36	0.00	24 577.40	1 950 493.62	695 892.76	1 950 493.62	695 892.76
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	8 131.43	4 200.84	6 003.88	2 460.48	14 135.31	6 661.32	7 473.99	0.00
Total sume clasa 3		0.00	0.00	8 131.43	4 200.84	6 003.88	2 460.48	14 135.31	6 661.32	7 473.99	0.00
401	FURNIZORI	0.00	380.57	508 907.42	511 873.02	23 510.13	20 671.98	532 417.55	532 545.00	0.00	127.45
401.00001	ALFATRUST CERTIFICATION SA	0.00	0.00	177.67	177.67	0.00	0.00	177.67	177.67	0.00	0.00
401.00005	FAN COURIER EXPRESS SRL	0.00	0.00	25.06	25.06	42.16	42.16	67.22	67.22	0.00	0.00
401.00007	ONRC	0.00	0.00	1 261.00	1 261.00	0.00	0.00	1 261.00	1 261.00	0.00	0.00
401.00010	DEDEMAN SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	267.00	267.00	267.00	267.00	0.00	0.00
401.00015	QTM MEDICAL CONSULTING SRL	0.00	0.00	325.00	325.00	0.00	0.00	325.00	325.00	0.00	0.00
401.00017	URBAN-LOCATO SRL	0.00	0.00	15 978.08	15 978.08	2 142.15	2 142.15	18 120.23	18 120.23	0.00	0.00
401.00018	GI COMPUTERS SRL	0.00	0.00	538.90	538.90	0.00	0.00	538.90	538.90	0.00	0.00
401.00021	UTILBEN SRL	0.00	0.00	23 757.12	23 757.12	0.00	0.00	23 757.12	23 757.12	0.00	0.00
401.00023	VODAFONE ROMANIA SA	0.00	380.54	4 196.46	4 198.46	299.76	299.76	4 498.22	4 498.22	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401.00024	ALTER-NET SRL	0.00	0.00	3 847.78	3 847.78	343.52	343.52	4 191.30	4 191.30	0.00	0.00
401.00027	AUDITCOVLEX SRL	0.00	0.00	7 800.00	7 800.00	0.00	0.00	7 800.00	7 800.00	0.00	0.00
401.00031	HU-OR SRL	0.00	0.03	1 243.53	1 243.53	2 135.80	2 135.80	3 379.33	3 379.33	0.00	0.00
401.00032	IMPEX ANK SRL	0.00	0.00	98.50	98.50	147.43	147.43	245.93	245.93	0.00	0.00
401.00036	EDENRED ROMANIA SRL	0.00	0.00	16 439.26	16 439.26	0.00	0.00	16 439.26	16 439.26	0.00	0.00
401.00038	SAGA SOFTWARE SRL	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00
401.00046	SZOCs MIHALY PFA	0.00	0.00	870.00	870.00	300.00	300.00	1 170.00	1 170.00	0.00	0.00
401.00047	BERTIS SRL	0.00	0.00	41.40	41.40	0.00	0.00	41.40	41.40	0.00	0.00
401.00048	PICONET SRL	0.00	0.00	23 581.16	23 581.16	7 400.56	7 400.56	30 981.72	30 981.72	0.00	0.00
401.00053	VATZ IMPEX SRL	0.00	0.00	360.00	360.00	0.00	0.00	360.00	360.00	0.00	0.00
401.00056	UNILUX-TRADE SRL	0.00	0.00	51.00	51.00	0.00	0.00	51.00	51.00	0.00	0.00
401.00060	OBLIO SOFTWARE SRL	0.00	0.00	171.75	171.75	0.00	0.00	171.75	171.75	0.00	0.00
401.00063	POSTA ROMANA SA	0.00	0.00	139.00	139.00	0.00	0.00	139.00	139.00	0.00	0.00
401.00064	FEROMET SRL	0.00	0.00	65.00	65.00	0.00	0.00	65.00	65.00	0.00	0.00
401.00065	MULTI-TRANS SA	0.00	0.00	1 855.00	1 855.00	0.00	0.00	1 855.00	1 855.00	0.00	0.00
401.00066	HONCZ LASZLO-DANIEL CAB AV	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
401.00067	COMBRIDGE SRL	0.00	0.00	25 751.60	28 589.75	5 676.30	2 838.15	31 427.90	31 427.90	0.00	0.00
401.00068	MULTIFACTUUM SRL	0.00	0.00	142.79	142.79	0.00	0.00	142.79	142.79	0.00	0.00
401.00069	GD ESCAPEDE SRL	0.00	0.00	1 113.94	1 113.94	0.00	0.00	1 113.94	1 113.94	0.00	0.00
401.00070	PRO-SOL-COM SRL	0.00	0.00	7 816.00	7 816.00	0.00	0.00	7 816.00	7 816.00	0.00	0.00
401.00071	MULTIPRINT SRL	0.00	0.00	272.01	272.01	0.00	0.00	272.01	272.01	0.00	0.00
401.00072	STABIL CAPS SRL	0.00	0.00	344 445.50	344 445.50	0.00	0.00	344 445.50	344 445.50	0.00	0.00
401.00073	CLEANTECH SRL	0.00	0.00	1 904.00	1 904.00	238.00	238.00	2 142.00	2 142.00	0.00	0.00
401.00074	DANUBIUS SPED SRL	0.00	0.00	12 852.00	12 852.00	0.00	0.00	12 852.00	12 852.00	0.00	0.00
401.00075	INTERBAGIS SRL	0.00	0.00	171.88	171.88	0.00	0.00	171.88	171.88	0.00	0.00
401.00076	KONICA MINOLTA BUSINESS SOLUTIONS ROM	0.00	0.00	278.35	278.35	0.00	0.00	278.35	278.35	0.00	0.00
401.00077	TC3 SRL	0.00	0.00	85.68	85.68	360.99	360.99	446.67	446.67	0.00	0.00
401.00078	ERVIN IMPEX SRL	0.00	0.00	258.20	258.20	0.00	0.00	258.20	258.20	0.00	0.00
401.00079	PLUXEE ROMANIA SRL	0.00	0.00	9 173.60	9 173.60	1 901.90	1 901.90	11 075.50	11 075.50	0.00	0.00
401.00080	TEGA SA	0.00	0.00	367.20	494.65	127.45	127.45	494.65	622.10	0.00	127.45
401.00081	MEGASPLET DOO	0.00	0.00	0.00	0.00	799.60	799.60	799.60	799.60	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401.00082	HAIJNO COMERT SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	239.51	239.51	239.51	239.51	0.00	0.00
401.00083	T&T INVEST SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 088.00	1 088.00	1 088.00	1 088.00	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	799.60	0.00	0.00	799.60	799.60	799.60	0.00	0.00
4111	CLIENTI	171 470.25	0.00	1 291 589.71	1 150 004.30	104 909.97	102 225.40	1 396 499.68	1 252 229.70	144 269.98	0.00
4111.00001	SEPSI UT-EPITO SRL	65 907.70	0.00	432 930.90	360 937.88	39 380.01	32 633.01	472 290.91	393 570.89	78 720.02	0.00
4111.00002	MUNICIPIUL SF.GHEORGHE	16 996.80	0.00	267 279.98	249 216.97	16 474.36	18 063.01	283 754.34	267 279.98	16 474.36	0.00
4111.00003	MUNICIPIUL SF.GHEORGHE RO	88 585.75	0.00	591 378.83	539 849.45	49 075.60	51 529.38	640 454.43	591 378.83	49 075.60	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	25 929.00	454 899.00	478 525.00	40 504.00	40 339.00	495 393.00	518 864.00	0.00	23 471.00
427	RETRAGERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	1 154.00	2 312.00	1 158.00	1 172.00	2 312.00	3 484.00	0.00	1 172.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	10 988.00	112 267.00	122 090.00	9 823.00	9 599.00	122 090.00	131 689.00	0.00	9 599.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	4 303.00	47 122.00	51 295.00	4 173.00	4 029.00	51 295.00	55 324.00	0.00	4 029.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	983.00	10 087.00	10 981.00	884.00	864.00	10 981.00	11 845.00	0.00	864.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	665.00	0.00	665.00	0.00	0.00	0.00	665.00	0.00	665.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-5 677.00	7 129.00	1 452.00	0.00	-7 129.00	7 129.00	-5 677.00	0.00	-12 806.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	53 099.00	169 496.13	183 835.39	14 339.36	13 934.10	183 835.49	197 769.49	0.00	13 934.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	27 639.39	27 639.39	0.00	0.00	27 639.39	27 639.39	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	75 744.76	75 744.76	2 816.68	2 816.68	78 561.44	78 561.44	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	178 842.60	178 842.60	16 750.33	16 750.33	195 592.93	195 592.93	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	0.00	0.00	3 047.18	3 047.18	790.73	790.73	3 837.91	3 837.91	0.00	0.00
4428.TP	TVA NEEIGIBILA - PLATA	0.00	0.00	3 047.18	3 047.18	790.73	790.73	3 837.91	3 837.91	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	0.00	2 734.00	27 576.00	29 872.00	2 296.00	2 068.00	29 872.00	31 940.00	0.00	2 068.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	3 342.00	3 342.00	0.00	0.00	3 342.00	3 342.00	0.00	0.00
4551	ACTIONARIASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	0.00	90.00	90.00	0.00	0.00	90.00	90.00	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	577.20	576.78	0.81	1.23	578.01	578.01	0.00	0.00
Total sume clasa 4		172 135.25	92 738.57	2 920 974.99	2 831 522.42	221 956.01	208 932.05	3 142 931.00	3 040 454.47	144 934.98	42 458.45
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	2 390 000.00	0.00	4 390 157.00	1 960 929.89	2 450 000.00	2 439 227.11	6 840 157.00	4 390 157.00	2 450 000.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	50 140.63	0.00	3 661 723.19	3 649 416.30	2 639 005.83	2 574 788.54	6 300 729.02	6 224 204.84	76 524.18	0.00
5121.01	CONTURI LA BANCA IN LEI	1 197.54	0.00	2 823 684.41	2 818 449.24	2 564 911.05	2 498 768.03	5 388 595.46	5 317 217.27	71 378.19	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5121.02	CONTURI LA TREZORERIE IN LEI	48 943.08	0.00	838 038.78	830 967.06	69 594.78	76 020.51	907 633.56	906 987.57	645.99	0.00
5121.03	CONTURI LA TREZORERIE GBE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 500.00	0.00	4 500.00	0.00	4 500.00	0.00
5311	CASA IN LEI	0.00	0.00	512.01	510.87	0.00	0.00	512.01	510.87	1.14	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	25 506.00	25 506.00	1 890.00	1 890.00	27 396.00	27 396.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	497 422.01	497 422.01	44 500.00	44 500.00	541 922.01	541 922.01	0.00	0.00
Total sume clasa 5		2 440 140.63	0.00	8 575 320.21	6 123 785.07	5 135 395.83	5 060 405.65	13 710 716.04	11 184 190.72	2 526 525.32	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	2 460.48	2 460.48	2 460.48	2 460.48	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	3 069.73	3 069.73	2 551.49	2 551.49	5 621.22	5 621.22	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	1 414.85	1 414.85	181.21	181.21	1 596.06	1 596.06	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	287.77	287.77	57.29	57.29	345.06	345.06	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	5 093.50	5 093.50	961.44	961.44	6 054.94	6 054.94	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	18 984.27	18 984.27	0.00	0.00	18 984.27	18 984.27	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	6 655.00	6 655.00	605.00	605.00	7 260.00	7 260.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	21 663.82	21 663.82	0.00	0.00	21 663.82	21 663.82	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISioane SI ONORARIILE	0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	345.04	345.04	476.93	476.93	821.97	821.97	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	1 380.99	1 380.99	0.00	0.00	1 380.99	1 380.99	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	1 579.88	1 579.88	35.43	35.43	1 615.31	1 615.31	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	9 368.21	9 368.21	351.44	351.44	9 719.65	9 719.65	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 369.86	1 369.86	90.41	90.41	1 460.27	1 460.27	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	64 002.90	64 002.90	5 120.19	5 120.19	69 123.09	69 123.09	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	4 247.47	4 247.47	0.00	0.00	4 247.47	4 247.47	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	452 596.00	452 596.00	40 339.00	40 339.00	492 935.00	492 935.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	25 506.00	25 506.00	1 890.00	1 890.00	27 396.00	27 396.00	0.00	0.00
6451	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	7 403.21	7 403.21	630.00	630.00	8 033.21	8 033.21	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	2 594.79	2 594.79	234.00	234.00	2 828.79	2 828.79	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	49.00	49.00	0.00	0.00	49.00	49.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.23	0.23	0.87	0.87	1.10	1.10	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	263 000.39	263 000.39	24 577.40	24 577.40	287 577.79	287 577.79	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	7 129.00	7 129.00	-7 129.00	-7 129.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	897 801.91	897 801.91	73 433.58	73 433.58	971 235.49	971 235.49	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	632 854.00	632 854.00	55 084.00	55 084.00	687 938.00	687 938.00	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	308 422.86	308 422.86	33 075.64	33 075.64	341 498.50	341 498.50	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	5.60	5.60	0.36	0.36	5.96	5.96	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	13 073.38	13 073.38	52 253.72	52 253.72	65 327.10	65 327.10	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	954 355.84	954 355.84	140 413.72	140 413.72	1 094 769.56	1 094 769.56	0.00	0.00
Totaluri:		4 587 623.81	4 587 623.81	16 601 072.94	16 601 072.94	5 656 813.30	5 656 813.30	22 257 886.24	22 257 886.24	4 872 764.42	4 872 764.42

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Intocmit,




DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: SEPSI PROTEKT SA

Judetul: COVASNA

Adresa: MUN.SF.GHEORGHE STR. BD.GEN.GRIGORE BALAN NR. 1 JUD. COVASNA TEL. 0723501183

Numar din registrul comertului: J14/253/2021

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 44472200

Subsemnatul, KADAR JUDIT , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

KADAR JUDIT



SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Aceste situații financiare sunt prezentate de SEPSI PROTEKT SA Sfântu Gheorghe („Societatea”) și încorporează rezultatele operațiunilor Societății.

ACTIVE IMOBILIZATE

Valoarea netă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2024: 1.947.828 lei

Valoarea netă a imobilizărilor necorporale la 31 decembrie 2024: 2.666 lei

Valoarea totală a imobilizărilor financiare la 31.12.2024: 0 lei.

Imobilizări corporale ipotecate/gajate/restricționate

Societatea nu are ipoteci asupra imobilizărilor.

Imobilizări corporale utilizate în cadrul unor contracte de leasing în care Societatea este locatar

Societatea nu are imobilizări corporale utilizate în sistem de leasing.

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Provizioanele anulate în anul 2024 sunt în sumă de 0 lei, nu s-au creat provizioane în anul 2024.

REPARTIZAREA PROFITULUI/PIERDERII

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 Societatea a înregistrat **profit** în valoare de **123.534 lei**.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Structura cifrei de afaceri, pe activități la 31.12.2024 este următoarea:

Venituri din servicii	1.029.437
Cifra de afaceri netă :	1.029.437

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI A DATORIILOR

Creanțe

Total creanțe 144.935 lei

Datorii

Total datorii 61.235 lei

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate la întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

Legea Contabilității 82/1991 cu modificările ulterioare

Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 .

OMF nr. 107 din 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Moneda de raportare a situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt prezentate în RON .

Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor, si sunt evidenciate în RON.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Amortizare

Societatea utilizează metoda de amortizare lineară conform prevederilor OMFP 1802/2014

Stocuri

Stocurile sunt evidențiate la valoare de achiziție, iar costul este determinat pe baza metodei cost mediu ponderat.

Instrumente financiare

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

PARTICIPAȚII

Acțiuni

Societatea a fost înființată în anul 2021. Acțiunile au fost subscrise și plătite la 31 decembrie 2024 în valoare de 4.000.000 lei. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 RON /acțiune .

Obligațiuni

Societatea nu are emise nici un fel de obligațiuni la 31 decembrie 2024.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Salarizarea directorilor și administratorilor

Societatea este administrată conform prevederilor Legii 31/1990 cu modificările și completările în vigoare de către KADAR JUDIT, care își exercită atribuțiile în baza contractului de mandat.

Salariați

Numărul mediu de personal angajat la 31 decembrie 2024 este de 9 persoane.

ALTE INFORMAȚII

Informații cu privire la prezentarea Societății

Sediul SEPSI PROTEKT SA este în localitatea Sfântu Gheorghe, str. Bd. Gen. Grigore Balan, nr.1, județul Covasna, România.

Obiectul de activitate principală îl reprezintă „8130 – Activități de întreținere peisagistică”.

Societatea a fost înființată în anul 2021.

Total capitaluri la sfârșitul anului 2024 este de 3.891.077 lei.

Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea nu are filiale .

Informații referitoare la impozitul pe profit curent

Profitul societății este de 123.534 lei.

Director General,
Kádár Judit

Semnătura

Ștampila unității



Contabil,
Fejér Enikő

Semnătura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Fejér Enikő", written over a horizontal line.



SEPSI PROTEKT SA

CUI: RO44472200; NR RC: J2021000253144;
Mun Sfântu Gheorghe;
B-dul Gen. Grigore Bălan Nr.1, Jud. Covasna;
Cod postal 520019, e-mail: protekt@sepsi.ro;
web: www.sepsiprotekt.ro; tel: 0723 501 183

Nr. 613 din 28.04.2025

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2024

Societatea Sepsi Protekt S.A. a fost înființată în anul 2021, conform Hotărârii Consiliului Local nr. 408/2020 și 409/2020 și este o societate subordonată Primăriei municipiului Sfântu Gheorghe, încadrându-se în categoria societăților care desfășoară activități din sfera serviciilor publice. Are formă juridică de societate pe acțiuni cu un capital social majoritar de stat în cuantum de 99,8%. Restul capitalului social de 0,2% este deținut de o societate cu răspundere limitată. Sepsi Protekt SA este o persoană juridică română cu sediul social în Municipiul Sfântu Gheorghe, Bulevardul General Grigore Bălan nr.1, Județul Covasna. Societatea deține: pagină web: www.sepsiprotekt.ro; adresă de e-mail: protekt@sepsi.ro și număr de telefon: 0723 501 183. Durata de funcționare a societății este nedeterminată, cu începere de la data înmatriculării în Registrul Comerțului.

Societatea Sepsi Protekt S.A. desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română. Are codul unic de înregistrare nr. RO44472200 și este înmatriculat la Registrul Comerțului sub numărul J2021000253144. Domeniul principal de activitate al societății corespunde grupului CAEN – 813: Activități de întreținere peisagistică, activitatea principală fiind codul CAEN 8130: Activități de întreținere peisagistică.

Principalele activități ale societății include:

- a) Amenajarea și întreținerea spațiilor verzi,
- b) Prestări servicii de supraveghere a parcarilor publice cu plată din municipiul Sfântu Gheorghe și Șugaș Băi,
- c) Închirierea utilajelor și echipamentelor societății aflate în dotare.

REZULTATELE ECONOMICO FINANCIARE

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF 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, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada **01.01.2024-31.12.2024**, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale.

Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

În exercitiul financiar încheiat la **31.12.2024** activitatea desfășurată de **SEPSI PROTEKT SA** se prezintă astfel:

Venituri din exploatare	1.029.443 lei
Cheltuieli din exploatare	971.236 lei
Profit din exploatare	58.207 lei
Venituri financiare	65.327 lei
Cheltuieli financiare	0 lei
Rezultat financiar (profit)	65.327 lei
VENITURI TOTALE	1.094.770 lei
CHELTUIELI TOTALE	971.236 lei
REZULTAT BRUT	123.534 lei
Impozitul pe profit	0 lei
Rezerve legale	6.177 lei
Rezultat net (profit)	117.357 lei

Rezultatul net în valoare de 117.357 lei, fiind propus pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți (respectiv 2021 și 2022).

Obligațiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite.

Societatea nu are restanțe de plată la Bugetul de stat.

Societatea nu are restanțe față de terți.

ALTE INFORMAȚII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea se bazează pe activitățile prezente care au adus profit societății, precum și pe activitățile viitoare care au fost previzionate cu profitabilitate;

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă ; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

d) existența de sucursale ale entității – nu este cazul;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar - nu este cazul;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv, revizuirea acestora dacă este cazul;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară anuală, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: - s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: - au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: - au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercițiului: - la determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: - au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: - bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: - nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: - situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul metodei cost mediu ponderat.

Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

Salariați:

- număr mediu: 9
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 492.935 lei
- cheltuieli cu asigurările sociale: 10.862 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare.

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Rezultatele economico-financiare cuprinse în bilanțul contabil și în contul de profit și pierdere au fost analizate și certificate de comisia de cenzori prin raportul anual.

Director general,

Kádár Judit



Contabil,

Fejér Enikő

SEPSI PROTEKT SA
Sediul: Str. Bd. Gen. Grigore Balan, nr.1, SF. GHEORGHE
Judetul: Covasna
CUI: RO44472200

PRINCIPII SI POLITICI CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE

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

- (a) Principiul continuitatii activitatii* - 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.
- (b) Principiul permanentei metodelor* - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- (c) Principiul prudentei* - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.
- (d) Principiul independentei exercitiului* - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.
- (e) Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv* - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
- (f) Principiul intangibilitatii exercitiului* - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.
- (g) Principiul referitor la necompensari* - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 3055/2009.
- (h) Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului* - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.
- (i) Principiul referitor la pragul de semnificatie* - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

(a) Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt întocmite în ipoteza ca Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

(c) Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată prin Ordonanța Guvernului nr. 61/2001 și cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009.

(d) Tranzacții în moneda străină

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de Banca Națională a României și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

(e) Imobilizări corporale

(i) Active proprii

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, cu rate egale pe toată durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniară, iar durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004. Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează. Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune. Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare datei punerii în funcțiune.

(f) Imobilizările necorporale

(i) Alte imobilizări necorporale

Alte imobilizări necorporale achiziționate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată și deprecierea de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizările necorporale sunt capitalizate numai atunci când sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se referă. Cheltuielile ce nu îndeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca și cheltuieli în momentul realizării lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iese” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

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

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozitele amanate, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital in limita de 5% din profitul brut, conform cerintelor legislatiei nationale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creante comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatia Modificarilor in Capitalurile Proprii.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Estimari

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății face anumite estimări și presupuneri care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor la data bilanțului, precum și veniturile și cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii și alte beneficii ulterioare pensionării

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român.

Director General,

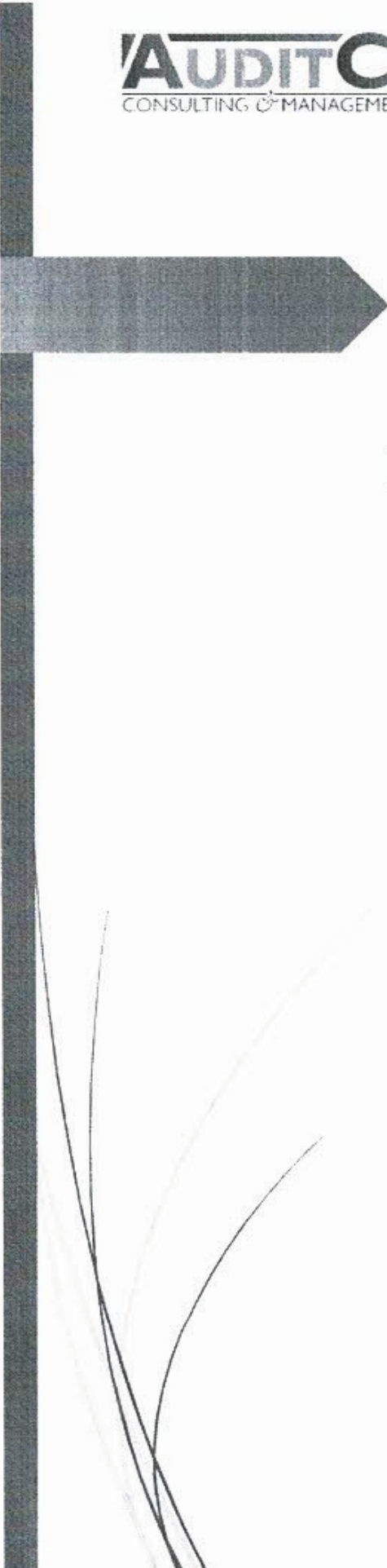
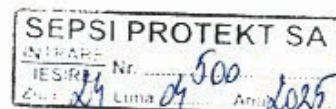


A handwritten signature in blue ink is positioned to the left of a circular blue stamp. The stamp contains the text: "SOCIETATE DE ACTIUNI" at the top, "SEPSI PROTEKT" in the center, "S.A." below it, "CUI-44472200" below that, and "BUCURESTI - JUDETLUL BUCURESTI" at the bottom.

Intocmit,



A handwritten signature in blue ink.



Raportul auditorului independent asupra Situațiilor financiare întocmite de Societatea Sepsi Protekt SA la 31.12.2024

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte 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 acopera 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.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu **reglementările legale în vigoare**.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu **reglementările legale în vigoare**.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu **reglementările legale în vigoare** și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

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

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți prin Contractul nr.208/2024 să audităm situațiile financiare ale **Sepsi Protekt SA** pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024.

Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Data raportului: 23.04.2025

Auditor,
ec. Fejér Lóránt
Autorizație CAFR nr.2210/2007
reprezentant al
SC AUDITCOVLEX SRL
Autorizație CAFR nr.974/2010

**FEJER
LORANT**

Digitally signed by
FEJER LORANT
Date: 2025.04.23
19:51:39 +03'00'