



**SIVIR**  
TRANSLATIONS

"Сивир Транслейшънс" ЕООД

Bulgaria, 1000 Sofia, 7 Aksakov Str.

tel.: +359 2 988 42 43, e-mail: office@sivir.bg

Превод от румънски език

Отбележете, само ако е необходимо!

S1002\_A1.00/10.02.2025 Вид финансово състояние: BL

X Големи данькоплатци, които подават баланс в Букурещ

Година: 2024

Клон

Спецификации на MFP

ИГИ-икономически групи по интереси

Контролна сума 16.404.500

Нетни активи под 1/2 от стойността на записания капитал

Лицето SC IMSAT SA / ТД ИМСАТ СА

|                             |                     |                |         |                             |      |         |         |
|-----------------------------|---------------------|----------------|---------|-----------------------------|------|---------|---------|
| Адрес                       | Окръг               | Сектор         | Град    | Блок                        | Вход | Ап.     | Телефон |
|                             | Букурещ             | Сектор 6       | Букурещ |                             |      |         |         |
|                             | Улица               | №              | 1Б      |                             |      |         |         |
|                             | СТ КОНСТАНТИН ГЕРКУ |                |         |                             |      |         |         |
| Номер в търговския регистър |                     | J1991001015405 |         | Единен идентификационен код |      | 1571536 |         |

Форма на собственост 34— Акционерни дружества

Основна дейност (код и наименование клас НКИД)

4321 Изграждане на електрически инсталации

Основна дейност, извършвана действително (код и наименование клас НКИД)

4321 Изграждане на електрически инсталации

• Годишни финансови отчети

Годишни отчети

(организации, чиято финансова година съвпада с календарната година)

• Средни, големи и обществени организации от обществен интерес  
Малки организации  
Микроорганизации

1. организациите, които са избрали финансова година, различна от календарната година, съгласно чл. 27 от Закона за счетоводството № 82/1991 г.

2. юридическите лица, намиращи се в ликвидация, съгласно закона

3. подразделенията открити в Румъния от дружества пребиваващи в държави принадлежащи към Европейското икономическо пространство

4. постоянни адреси по седалище на юридически лица с адреси по седалище в Европейското икономическо пространство

5. чуждестранни юридически лица със седалище в Европейското икономическо пространство, които извършват управлението си в Румъния

Годишните финансови отчети приключени на 31.12.2024 г. от организациите, посочени в точка 9, ал. (4) от Счетоводните разпоредби, одобрени с Заповед на Министерството на публичните финанси № 1.802/2014 г., с последващи изменения и допълнения, чиято финансова година съответства на календарната година

F10 – БАЛАНС

F20 – ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

F30 – ИНФОРМАТИВНИ ДАННИ

F40 – ОТЧЕТ ЗА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

|             |                 |             |
|-------------|-----------------|-------------|
| Показатели: | Капитали – общо | 100.470.707 |
|             | Записан капитал | 16.404.500  |
|             | Печалба/ загуба | 36.401.973  |

**ЗАКОНЕН ПРЕДСТАВИТЕЛ (УПРАВИТЕЛ ИЛИ ЛИЦЕ, КОЕТО ИМА ЗАДЪЛЖЕНИЕТО ДА УПРАВЛЯВА ЮРИДИЧЕСКОТО ЛИЦЕ)**

**СЪСТАВИЛ:**

Фамилия и име

Фамилия и име

ЙОНЕСКУ КАМЕЛИЯ-ЛИДЖИЯ  
(IONESCU CAMELIA-LIGIA)

АНДРЕЙ ЙОНЕЛА-АЛЕКСАНДРА (ANDREI IONELA-ALEXANDRA)

В качеството на

12—ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

Подпис:

Има ли правното задължение юридическото лице да одитира годишните финансови отчети? • ДА  
Юридическото лице доброволно ли е избрало да одитира годишните си финансови отчети? • НЕ

**ОДИТОР**

Име и Фамилия на одитора – физическо лице/Наименование на одиторската фирма  
YOUNG ASSURANCE SERVICES SRL

Регистрационен № в Регистъра на ЧАФР  
77

Данъчен номер/ЕИК  
11909783

Юридическото лице има ли законово задължение да проверява годишните финансови отчети от цензорите? • НЕ

**Подпис**

Годишният финансов отчет е приет съгласно закона X

Електронен подпис с надпис:

„БУНЯ МАРИУС РОМЕО (BUNEA MARIUS-ROMEO)

Електронно подписано от Bunea

Marius-Romeo

Дата: 2025.05.26, 14:51:504+ 03'00'

**ВАЛИДИРАН формуляр**



БАЛАНС  
към 31.12.2024 г.

Код 10

- леи -

| Наименование на елемента                                                                                                           | Пореден<br>№                                    | №<br>на<br>ред | Салдо към: |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|------------|------------|
|                                                                                                                                    |                                                 |                | 01.01.2024 | 31.12.2024 |
| формулите за изчисление се отнасят за номер на ред в колона Б)                                                                     | Минист<br>ерство на<br>финанси<br>№<br>107/2025 |                |            |            |
| <b>А</b>                                                                                                                           |                                                 | <b>Б</b>       | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| <b>А. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ</b>                                                                                                       |                                                 |                |            |            |
| <b>I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>                                                                                                      |                                                 |                |            |            |
| 1. Разходи за учредяване (см. 201-2801)                                                                                            | 01                                              | 01             |            |            |
| 2. Разходи за развитие (см. 203-2803-2903)                                                                                         | 02                                              | 02             |            |            |
| 3. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, сходни права и активи, други нематериални активи (см. 205+208-2805-2808-2905-2908) | 03                                              | 03             | 162.299    | 132.942    |
| 4. Търговски фонд (см. 2071-2807)                                                                                                  | 04                                              | 04             |            |            |
| 5. Нематериални активи за проучване и оценка на минерални ресурси (см. 206-2806-2906)                                              | 05                                              | 05             |            |            |
| 6. Аванси (см. 4094 - 4904)                                                                                                        | 06                                              | 06             |            |            |
| ОБЩО (ред. от 01 до 06)                                                                                                            | 07                                              | 07             | 162.299    | 132.942    |
| <b>II. МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>                                                                                                       |                                                 |                |            |            |
| 1. Терени и строителство ( см. 211+212-2811-2812-2911-2912)                                                                        | 08                                              | 08             | 14.406.218 | 13.399.673 |
| 2. Технически инсталации и машини (см. 213+233-2813-2913)                                                                          | 09                                              | 09             | 10.358.010 | 12.209.593 |
| 3. Други инсталации, оборудване и мебели (см. 214+224-2814-2914)                                                                   | 10                                              | 10             | 984.425    | 1.119.525  |
| 4. Инвестиции в недвижими имоти (см. 215 - 2815 - 2915)                                                                            | 11                                              | 11             |            |            |
| 5. Дълготрайни материални активи в ход на изпълнение (см. 231-2931)                                                                | 12                                              | 12             |            |            |
| 6. Инвестиции в недвижими имоти в ход на изпълнение (см. 235-2935)                                                                 | 13                                              | 13             |            |            |
| 7. Материални активи за проучване и оценка на полезни изкопаеми (см. 216-2816-2916)                                                | 14                                              | 14             |            |            |
| 8. Продуктивни биологични активи (см. 217+227-2817-2917)                                                                           | 15                                              | 15             |            |            |
| 9. Аванси (см. 4093 - 4903)                                                                                                        | 16                                              | 16             |            |            |
| ОБЩО (ред от 08 до 16)                                                                                                             | 17                                              | 17             | 25.748.653 | 26.728.791 |
| <b>III. ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>                                                                                                       |                                                 |                |            |            |
| 1. Акции, притежавани в свързваните звена ( см. 261-2961)                                                                          | 18                                              | 18             | 87.913     | 87.913     |
| 2. Заеми, отпускани на свързваните звена (см. 2671+2672-2964)                                                                      | 19                                              | 19             |            |            |
| 3. Интереси за участие ( см. 263-2962)                                                                                             | 20                                              | 20             |            |            |
| 4. Заеми, отпускани на свързваните звена, с които фирмата е свързана по силата на интересите за участие (см. 2673+2674-2965)       | 21                                              | 21             |            |            |
| 5. Инвестиции, притежавани като активи ( см. 265+266-2963)                                                                         | 22                                              | 22             |            |            |
| 6. Други заеми (2675*+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)                                                                          | 23                                              | 23             | 291.734    | 1.210.530  |
| ОБЩО (ред. от 18 до 23)                                                                                                            | 24                                              | 24             | 379.647    | 1.298.443  |
| ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ-ОБЩО (ред. 07+17+24)                                                                                            | 25                                              | 25             | 26.290.599 | 28.160.176 |
| <b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>                                                                                                            |                                                 |                |            |            |
| <b>I. ЗАПАСИ</b>                                                                                                                   |                                                 |                |            |            |
| 1. Суровини и консумативи (см. 301+321+302+322+303+323+/-308+351+358+381+328+/-388-391-392-3951-3958-398)                          | 26                                              | 26             |            |            |
| 2. Продукция в процес на изпълнение (см. 331+332+341+/-348*-393-3941-3952)                                                         | 27                                              | 27             | 23.282.173 | 31.406.974 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |              |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|-------------|
| 3. Крайни продукти и стоки (см. 345+346+/-348*+354+356+357+361+326+/-368+371+327+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)                                                                                                                                                             | 28 | 28           |             |             |
| 4. Аванси за купуване на запаси (см. 4091-4901)                                                                                                                                                                                                                                                | 29 | 29           | 2.422.342   | 8.771.653   |
| <b>ОБЩО (ред. от 26 до 29)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 | 30 | 30           | 25.704.515  | 40.178.827  |
| <b>II. ВЗЕМАНИЯ</b> (Сумите, които следва да бъдат събрани след повече от една година трябва да бъдат представени отделно за всеки елемент.)                                                                                                                                                   |    |              |             |             |
| 1. Търговски вземания 1) (2675*+2676*+2678*+2679*-2966*-2968*+4092+411+413+418-491)                                                                                                                                                                                                            | 31 | 31           | 88.256.816  | 72.952.781  |
| 2. Суми, които трябва да се съберат от свързаните звена ( см. 451**+495*)                                                                                                                                                                                                                      | 32 | 32           | 4.287.655   | 4.389.946   |
| 3. Суми, които трябва да се съберат от звената, с които фирмата е свързана по силата на интересите за участие ( см. 453-495*)                                                                                                                                                                  | 33 | 33           |             |             |
| 4. Други вземания (см. 425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+4582+461+473**+496+5187)                                                                                                                                                                         | 34 | 34           | 2.739.048   | 2.359.160   |
| 5. Вписан и невнесен капитал (см. 456-495*)                                                                                                                                                                                                                                                    | 35 | 35           |             |             |
| 6. Вземания, представляващи дивиденди, разпределени през финансовата година (см. 463)                                                                                                                                                                                                          | 36 | 35a<br>(301) |             |             |
| <b>ОБЩО (ред. от 31 до 35+35a)</b>                                                                                                                                                                                                                                                             | 37 | 36           | 95.283.519  | 79.701.887  |
| <b>III. КРАТКОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |    |              |             |             |
| 1. Акции, притежавани в свързаните звена (см. 501-591)                                                                                                                                                                                                                                         | 38 | 37           |             |             |
| 2. Други краткосрочни инвестиции (см. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)                                                                                                                                                                                                                       | 39 | 38           |             |             |
| <b>ОБЩО (ред. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     | 40 | 39           |             |             |
| <b>КАСА И СМЕТКИ В БАНКИ</b> (см. 5112+512+531+532+541+542)                                                                                                                                                                                                                                    | 41 | 40           | 67.027.735  | 109.707.336 |
| <b>ТЕКУЩИ АКТИВИ - ОБЩО</b> (ред. 30+36+39+40)                                                                                                                                                                                                                                                 | 42 | 41           | 188.015.769 | 229.588.050 |
| <b>В. РАЗХОДИ В АВАНС</b> (см. 471) (ред. 43+44)                                                                                                                                                                                                                                               | 43 | 42           | 410.820     | 464.632     |
| Суми за възобновяване в период до една година (от см. 471*)                                                                                                                                                                                                                                    | 44 | 43           | 410.820     | 464.632     |
| Суми за възобновяване в период по-дълъг от една година (от см. 471*)                                                                                                                                                                                                                           | 45 | 44           |             |             |
| <b>Г. ЗАДЪЛЖЕНИЯ: СУМИ, КОИТО ТРЯБВА ДА БЪДАТ ПЛАТЕНИ В СРОК ДО ЕДНА ГОДИНА</b>                                                                                                                                                                                                                |    |              |             |             |
| 1. Заеми от издаването на облигации, като се представят по отделно заемите от издаването на конвертируеми облигации (см. 161+1681-169)                                                                                                                                                         | 46 | 45           |             |             |
| 2. задължения към кредитните институции ( см. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)                                                                                                                                                                                                    | 47 | 46           |             |             |
| 3. Аванси, получени в сметката на поръчките (см. 419)                                                                                                                                                                                                                                          | 48 | 47           |             |             |
| 4. Търговски задължения-доставчици (см. 401+404+408)                                                                                                                                                                                                                                           | 49 | 48           | 29.058.437  | 23.312.442  |
| 5. Търговски сметки, които трябва да се платят (см. 403+405)                                                                                                                                                                                                                                   | 50 | 49           |             |             |
| 6. Суми, дължими на свързаните звена (см. 1661+1685+2691+451***)                                                                                                                                                                                                                               | 51 | 50           | 2.311.026   | 1.383.270   |
| 7. Суми, дължими на звената, с които фирмата е свързана по силата на интересите за участие (см. 1663+1686+2692+453***)                                                                                                                                                                         | 52 | 51           |             |             |
| 8. Други задължения, включително данъчните задължения и задълженията във връзка със социалните осигуровки (1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197) | 53 | 52           | 14.021.940  | 19.930.590  |
| <b>ОБЩО (ред. от 45 до 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 | 54 | 53           | 45.391.403  | 44.626.302  |
| <b>Д. НЕТНИ ТЕКУЩИ АКТИВИ /НЕТНИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b> (ред. 41+43-53-70-73-76)                                                                                                                                                                                                                | 55 | 54           | 70.469.583  | 142.983.499 |
| <b>Е. ОБЩО АКТИВИ БЕЗ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b> (ред 25+44+54)                                                                                                                                                                                                                                     | 56 | 55           | 96.760.182  | 171.143.675 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                               |    |            |             |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----|------------|-------------|--|
| Районен съд<br>Медия<br>БЛ<br>ОБЩА                                                                                                                                                                                                                                                             | Ж. ЗАДЪЛЖЕНИЯ: СУМИ, КОИТО ТРЯБВА ДА СЕ ПЛАТЯТ В СРОК ПО-ГОЛЯМ ОТ ЕДНА ГОДИНА |    |            |             |  |
| 1. Заеми от издаването на облигации, като се представят по отделно заемите от издаването на конвертируеми облигации (см. 161+1681-169)                                                                                                                                                         | 57                                                                            | 56 |            |             |  |
| 2. Суми, дължими на кредитни институции (см. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)                                                                                                                                                                                                     | 58                                                                            | 57 |            |             |  |
| 3. Аванси, получени в сметката на поръчките (см. 419)                                                                                                                                                                                                                                          | 59                                                                            | 58 |            |             |  |
| 4. Търговски задължения – доставчици (см. 401+404+408)                                                                                                                                                                                                                                         | 60                                                                            | 59 |            |             |  |
| 5. Търговски сметки, които трябва да се платят (см. 403+405)                                                                                                                                                                                                                                   | 61                                                                            | 60 |            |             |  |
| 6. Суми, дължими на свързаните звена (см. 1661+1685+2691+451***)                                                                                                                                                                                                                               | 62                                                                            | 61 |            |             |  |
| 7. Суми, дължими на звената, с които фирмата е свързана по силата на интересите за участие (1663+1686+2692+453***)                                                                                                                                                                             | 63                                                                            | 62 |            |             |  |
| 8. Други задължения, включително данъчните задължения и задълженията във връзка със социалните осигуровки (см. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+455+456***+4581+462+473***+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197) | 64                                                                            | 63 |            |             |  |
| ОБЩО (ред. от 56 до 63)                                                                                                                                                                                                                                                                        | 65                                                                            | 64 |            |             |  |
| И. ПРОВИЗИИ                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                               |    |            |             |  |
| Провизии за доходи на служители (см. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                | 66                                                                            | 65 |            |             |  |
| Провизии за данъци (см. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 67                                                                            | 66 |            |             |  |
| Други провизии (1511+1512+1513+1514+1518)                                                                                                                                                                                                                                                      | 68                                                                            | 67 | 6.696.710  | 9.853.364   |  |
| ОБЩО (ред. от 65 до 67)                                                                                                                                                                                                                                                                        | 69                                                                            | 68 | 6.696.710  | 9.853.364   |  |
| Й. ПРИХОДИ В АВАНС                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                               |    |            |             |  |
| 1. Инвестиционни субсидии (см. 475) (ред. 70 + 71)                                                                                                                                                                                                                                             | 70                                                                            | 69 |            | 102.560     |  |
| Суми, които трябва да бъдат признати като приход в срок до една година (см. 475*)                                                                                                                                                                                                              | 71                                                                            | 70 |            | 102.560     |  |
| Суми, които трябва да бъдат признати като приход в срок по-дълъг от една година (см. 475*)                                                                                                                                                                                                     | 72                                                                            | 71 |            |             |  |
| 2. Приходи, регистрирани в аванс (см. 472) - общо (ред. 73 + 74)                                                                                                                                                                                                                               | 73                                                                            | 72 | 75.544.151 | 103.159.925 |  |
| Суми, които трябва да бъдат признати като приход в срок до една година (см. 472*)                                                                                                                                                                                                              | 74                                                                            | 73 | 72.565.603 | 42.340.321  |  |
| Суми, които трябва да бъдат признати като приход в срок по-дълъг от една година (см. 472*)                                                                                                                                                                                                     | 75                                                                            | 74 | 2.978.548  | 60.819.604  |  |
| 3. Авансови приходи, отнасящи се до активите, получени чрез прехвърляне от клиенти (см. 478) (ред. 76 + 77)                                                                                                                                                                                    | 76                                                                            | 75 |            |             |  |
| Суми, които трябва да бъдат признати като приход в срок до една година (см. 478*)                                                                                                                                                                                                              | 77                                                                            | 76 |            |             |  |
| Суми, които трябва да бъдат признати като приход в срок по-дълъг от една година (см. 478*)                                                                                                                                                                                                     | 78                                                                            | 77 |            |             |  |
| Отрицателен търговски фонд (см. 2075)                                                                                                                                                                                                                                                          | 79                                                                            | 78 |            |             |  |
| ОБЩО (ред. 69 + 72 + 75 + 78)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80                                                                            | 79 | 75.544.151 | 103.262.485 |  |
| Л. КАПИТАЛИ И РЕЗЕРВИ                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                               |    |            |             |  |
| И. КАПИТАЛ                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                               |    |            |             |  |
| 1. Записан и внесен капитал (см. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                         | 81                                                                            | 80 | 16.404.500 | 16.404.500  |  |
| 2. Записан и невнесен капитал (см. 1011)                                                                                                                                                                                                                                                       | 82                                                                            | 81 |            |             |  |
| 3. Наследство на държавното предприятие (1015)                                                                                                                                                                                                                                                 | 83                                                                            | 82 |            |             |  |
| 4. Наследство на националните институти за изследване и развитие (см. 1018)                                                                                                                                                                                                                    | 84                                                                            | 83 |            |             |  |
| 5. Други елементи на собствения капитал (см. 1031)                                                                                                                                                                                                                                             | 85                                                                            | 84 |            |             |  |
| ОБЩО (ред. 80+84)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 86                                                                            | 85 | 16.404.500 | 16.404.500  |  |
| II. КАПИТАЛОВИ ПРЕМИИ (см. 104)                                                                                                                                                                                                                                                                | 87                                                                            | 86 | 10.464.285 | 10.464.285  |  |
| III. ПРЕОЦЕНЪЧНИ РЕЗЕРВИ (см. 105)                                                                                                                                                                                                                                                             | 88                                                                            | 87 | 7.167.708  | 7.167.708   |  |
| IV. РЕЗЕРВИ                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                               |    |            |             |  |
| 1. Легални резерви (1061)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 89                                                                            | 88 | 3.280.900  | 3.280.900   |  |

|                                                                                          |     |     |            |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|------------|-------------|
| 2. Регламентирани резерви или резерви от договори (1063)                                 | 90  | 89  |            |             |
| 3. Другите резерви (1068)                                                                | 91  | 90  | 10.044.148 | 10.044.148  |
| ОБЩО (ред. от 88 до 90)                                                                  | 92  | 91  | 13.325.048 | 13.325.048  |
| Собствени акции (см. 109)                                                                | 93  | 92  |            |             |
| Печалби, свързани с инструментите на собствени капиталите (см. 141)                      | 94  | 93  | 372.875    | 372.875     |
| Загуби, свързани с инструментите на собствените капиталите (см. 149)                     | 95  | 94  |            |             |
| <b>V. ОТЧЕТЕНА ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА</b> САЛДО В (см. 117)                                  | 96  | 95  | 15.722.020 | 16.335.409  |
| САЛДО Г (см. 117)                                                                        | 97  | 96  | 0          | 0           |
| <b>VI. ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА ОТ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА</b>                                      |     |     |            |             |
| САЛДО В (см. 121)                                                                        | 98  | 97  | 23.628.488 | 36.401.973  |
| САЛДО Г (см. 121)                                                                        | 99  | 98  | 0          | 0           |
| Разпределение на печалбата (см. 129)                                                     | 100 | 99  |            |             |
| <b>СОБСТВЕНИ КАПИТАЛИ-ОБЩО (ред. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>                | 101 | 100 | 87.084.924 | 100.470.707 |
| Обществено имущество (см. 1016)                                                          | 102 | 101 |            |             |
| Частно имущество (ст. 1017) 2)                                                           | 103 | 102 |            |             |
| <b>КАПИТАЛИ – ОБЩО (ред. 100+101+102) (ред. 100+101+102) (ред. 25+41+42-53-64-68-79)</b> | 104 | 103 | 87.084.924 | 100.470.707 |

\*) Сметки, които трябва да се разпределят според естеството на съответните елементи.

\*\*) Дебитни салда на съответните сметки.

\*\*\*) Кредитни салда на съответните сметки

1) Сумите, въведени в този ред и взети от сметка 2675 до 2679, представляват вземанията, свързани с договори за финансов лизинг и други приравнени договори, както и други фиксирани вземания, дължими за период по-малък от 12 месеца.

2) Да се попълни от лицата, засегнати от разпоредбите на Заповедта на министъра на публичните финанси и делегирания министър за бюджета № 668/2014 за одобряване на Спецификациите относно изработването и актуализирането на централизирания опис на недвижимия имот, частна собственост на държавата, и на вещните права, предмет на опис, с последващи изменения и допълнения

**ЗАКОНЕН ПРЕДСТАВИТЕЛ (УПРАВИТЕЛ ИЛИ ЛИЦЕ, КОЕТО ИМА ЗАДЪЛЖЕНИЕТО ДА**

**УПРАВЛЯВА ЮРИДИЧЕСКОТО ЛИЦЕ)**  
 Фамилия и име  
 ЙОНЕСКУ КАМЕЛИЯ-ЛИДЖИЯ  
 (IONESCU CAMELIA-LIGIA)

Подпис:

**СЪСТАВИЛ,**

Фамилия и име

АНДРЕЙ ЙОНЕЛА-АЛЕКСАНДРА (ANDREI IONELA-ALEXANDRA)  
 В качеството на  
 12—ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

Подпис:

Регистрационен № в професионалната организация

**ВАЛИДИРАН формуляр**

**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
към дата 31.12.2024г.

- лев -

| Наименование на показателя<br>(формулите за изчисление се отнасят за номер на ред в колона Б)                                              | Пореден №<br>Министерство на финансии<br>№ 107/2025 | Ред. №   | Финансова година |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|------------------|-------------|
|                                                                                                                                            |                                                     |          | 2023 г.          | 2024 г.     |
| А                                                                                                                                          |                                                     | Б        | 1                | 2           |
| I. Нетен годишен оборот (ред. от 02+03-04+05+06)                                                                                           | 01                                                  | 01       | 370.139.722      | 410.055.716 |
| - от който нетният оборот, съответстващ на предимно ефективно извършената дейност                                                          | 02                                                  | 01a(301) | 184.832.135      | 222.951.134 |
| - от които нетен оборот, реализиран от операции, извършени на националната територия                                                       | 03                                                  | 01b(318) | 247.349.656      | 284.698.380 |
| Продадена продукция (см. 701+702+703+704+705+708)                                                                                          | 04                                                  | 02       | 368.471.363      | 409.185.473 |
| Приходи от продажба на стоки (см. 707)                                                                                                     | 05                                                  | 03       | 1.668.359        | 870.243     |
| Предоставени търговски отстъпки (см. 709)                                                                                                  | 06                                                  | 04       |                  |             |
| Приходи от лихви, регистрирани от предприятия, които са изписани от Главния регистър и, които имат действащи договори за лизинг (см. 766*) |                                                     | 05       |                  |             |
| Приходи от субсидии за експлоатация, свързани с нетна стойност на оборота (см. 7411)                                                       | 07                                                  | 06       |                  |             |
| 2. Приходи свързани с разходи за продукция в процес на изпълнение (ред. 711+712)                                                           |                                                     |          |                  |             |
| Салдо В                                                                                                                                    | 08                                                  | 07       | 2.873.562        | 8.124.801   |
| Салдо Г                                                                                                                                    | 09                                                  | 08       | 0                | 0           |
| 3. Приходи от производството на нематериални и материални активи (см. 721+ 722)                                                            | 10                                                  | 09       |                  |             |
| 4. Приходи от преоценката на материални активи (см. 755)                                                                                   | 11                                                  | 10       |                  |             |
| 5. Приходи от производството на инвестиции в недвижими имоти (см. 725)                                                                     | 12                                                  | 11       |                  |             |
| 6. Приходи от оперативни субсидии (см. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                                     | 13                                                  | 12       |                  |             |
| 7. Други приходи от експлоатация (см. 751+758+7815)                                                                                        | 14                                                  | 13       | 10.373.685       | 704.569     |
| - от които приходи от инвестиционни субсидии (см. 7584)                                                                                    | 15                                                  | 14       | 5.788            | 33.024      |
| - от които, приходи от отрицателен търговски фонд (см. 7815)                                                                               | 16                                                  | 15       |                  |             |
| <b>ОБЩО ЗА ПРИХОДИ ОТ ЕКСПЛОАТАЦИЯ (ред. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>                                                         | 17                                                  | 16       | 383.386.669      | 418.885.086 |
| 8. а) Разходи за материали и суровини (см. 601+602)                                                                                        | 18                                                  | 17       | 104.858.029      | 114.803.542 |
| Други материални разходи (см. 603+604+606+608)                                                                                             | 19                                                  | 18       | 582.529          | 715.857     |
| б) Други външни разходи (за енергия и вода) (см. 605), от които                                                                            | 20                                                  | 19       | 864.483          | 719.786     |
| - от които разходи за потребление на енергия (см. 6051)                                                                                    | 21                                                  | 19a(302) | 795.133          | 783.242     |
|                                                                                                                                            | 22                                                  | 19a(303) |                  |             |
| в) Разходи за стоки (см. 607)                                                                                                              | 23                                                  | 20       |                  |             |
| Получени търговски отстъпки (см. 609)                                                                                                      | 24                                                  | 21       |                  |             |
| 9. Разходи за персонала (ред. 23+24)                                                                                                       | 25                                                  | 22       | 119.489.480      | 147.619.623 |
| а) Възнаграждения (см. 641+642+643+644)                                                                                                    | 26                                                  | 23       | 112.464.319      | 138.825.229 |

|                                                                                                                                                                            |    |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|-------------|-------------|
| 6) Разходи за осигуровки и социална защита (см. 645+646)                                                                                                                   | 27 | 24       | 7.025.161   | 8.794.394   |
| 10.a) Корекции в стойността на дълготрайните материални и нематериални активи (ред. 25a+26-27)                                                                             | 28 | 25       | 5.188.540   | 6.025.887   |
| a.1) Оперативни разходи, свързани с амортизация на дълготрайни активи (сметка 6811)                                                                                        | 29 | 25a(306) | 5.188.540   | 6.025.887   |
| a.2) Разходи (см. 6811+6813+6817 от см.6818)                                                                                                                               | 30 | 26       |             |             |
| a.3) Приходи (см. 7813 от см.7818)                                                                                                                                         | 31 | 27       |             |             |
| 6) Корекции в стойността на краткотрайните активи (ред. 29-30)                                                                                                             | 32 | 28       | -1.465.093  | -198.444    |
| 6.1) Разходи (см. 654+6814 от см.6818)                                                                                                                                     | 33 | 29       | 1.501.912   |             |
| 6.2) Приходи (см.754+7814 от см.7818)                                                                                                                                      | 34 | 30       | 2.967.005   | 198.444     |
| 11. Други разходи за експлоатация (ред. от 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                              | 35 | 31       | 124.491.977 | 105.610.034 |
| 11.1. Разходи за външните услуги (см. 611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                 | 36 | 32       | 88.201.894  | 77.319.334  |
| 11.2. Разходи за роялти, наемане на управление и наеми (сметка 612), от които                                                                                              | 37 | 33       | 13.950.695  | 16.690.214  |
| - Разходи за роялти (см. 6121)                                                                                                                                             | 38 | 33a(307) | 31.740      | 69.576      |
| - Разходи за наемане на управление (см. 6122)                                                                                                                              | 39 | 33b(308) | 3.491.594   | 3.138.123   |
| - Разходи за наеми (см. 6123)                                                                                                                                              | 40 | 33c(309) |             |             |
| 11.3. Разходи, свързани с права върху интелектуална собственост (сметка 616), от които:                                                                                    | 41 | 33d(310) |             |             |
| - Разходи във връзка със свързани лица                                                                                                                                     | 42 | 33e(311) |             |             |
| 11.4. Разходи за управление (сметка 617), от които:                                                                                                                        | 43 | 33f(312) | 3.996.491   | 3.709.943   |
| - Разходи във връзка със свързани лица                                                                                                                                     | 44 | 33g(313) | 3.996.491   | 3.709.943   |
| 11.5. Консултантски разходи (сметка 618), от които:                                                                                                                        | 45 | 33h(314) | 353.931     | 377.953     |
| - Разходи във връзка със свързани лица                                                                                                                                     | 46 | 33i(315) | 353.931     | 377.953     |
| 11.6. Разходи за други данъци, такси и асимилирани плащания; разходи, представляващи трансфери и вноски, дължими въз основа на специални нормативни актове (см. 635+6586*) | 47 | 33j(306) | 5.468.528   | 5.468.770   |
| 11.7. Разходи за опазване на околната среда (см. 652)                                                                                                                      | 48 | 34       |             |             |
| 11.8. Разходи с преценка на материални активи (см. 655)                                                                                                                    | 49 | 35       |             |             |
| 11.9. Разходи, свързани с бедствия и други подобни събития (см. 6587)                                                                                                      | 50 | 36       |             |             |
| 11.10. Други разходи (ред 651+6581+6582+6583+6584+6588)                                                                                                                    | 51 | 37       | 12.520.438  | 2.103.820   |
| Разходи за лихвите за рефинансиране, регистрирани от изписаните от Главния Регистър предприятия, които имат действащи договори за лизинг (см. 666*)                        |    | 38       |             |             |
| 12. Корекции относно провизиите (ред. 40-41)                                                                                                                               | 52 | 39       | 4.069.460   | 3.156.654   |
| - Разходи (см. 6812)                                                                                                                                                       | 53 | 40       | 7.589.557   | 6.405.214   |
| - Приходи (см.7812)                                                                                                                                                        | 54 | 41       | 3.520.097   | 3.248.560   |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗХОДИ ЗА ЕКСПЛОАТАЦИЯ (ред. от 17 до 20-21+22+25+28+31+39)</b>                                                                                                | 55 | 42       | 358.079.405 | 378.452.939 |
| <b>ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА ОТ ЕКСПЛОАТАЦИЯ:</b>                                                                                                                                 |    |          |             |             |
| - Печалба (ред. 16-42)                                                                                                                                                     | 56 | 43       | 25.307.264  | 40.432.147  |
| - Загуба (ред. 42-16)                                                                                                                                                      | 57 | 44       | 0           | 0           |
| 13. Приходи от интереси към участие (см. 7611+7612+ 7613)                                                                                                                  | 58 | 45       |             |             |
| - в т.ч., приходите придобити от свързани предприятия                                                                                                                      | 59 | 46       |             |             |
| 14. Приходи от лихви (см.766)                                                                                                                                              | 60 | 47       | 872.258     | 1.955.959   |
| - в т.ч., приходите придобити от свързани предприятия                                                                                                                      | 61 | 48       |             |             |
| 15. Приходи от оперативни субсидии за дължима лихва (см.7418)                                                                                                              | 62 | 49       |             |             |

|    |                                                                                                                                            |    |          |             |             |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|-------------|-------------|
| 94 | 16. Други финансови приходи (см. 762+764+765+767+768+7615)                                                                                 | 63 | 50       | 3.172.358   | 1.870.449   |
| 87 | от които: приходи от други финансови активи (см. 7615)                                                                                     | 64 | 51       |             |             |
| 8  | <b>ОБЩО ЗА ФИНАНСОВИТЕ ПРИХОДИ</b> (ред. 45+47+49+50)                                                                                      | 65 | 52       | 4.044.616   | 3.826.408   |
| 14 | 17. Корекции в стойността на финансовите дълготрайни активи и финансовите инвестиции, държани като краткотрайни активи (ред. 54-55)        | 66 | 53       |             |             |
| 4  | - Разходи (см. 686)                                                                                                                        | 67 | 54       |             |             |
| 4  | - Приходи (см. 786)                                                                                                                        | 68 | 55       |             |             |
| 4  | 18. Разходи за лихви (см. 666)                                                                                                             | 69 | 56       | 4           | 0           |
|    | - в т.ч.: разходите във връзката със свързаните предприятия                                                                                | 70 | 57       |             |             |
|    | 19. Други финансови разходи (см. 663+664+665+667+668)                                                                                      | 71 | 58       | 2.369.787   | 1.495.181   |
|    | <b>ОБЩО ЗА ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ</b> (ред. 53+56+58)                                                                                           | 72 | 59       | 2.369.791   | 1.495.181   |
|    | <b>ФИНАНСОВА ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА:</b>                                                                                                       |    |          |             |             |
|    | - Печалба (ред. 52-59)                                                                                                                     | 73 | 60       | 1.674.825   | 2.331.227   |
|    | - Загуба (ред. 59-52)                                                                                                                      | 74 | 61       | 0           | 0           |
|    | <b>ОБЩО ПРИХОДИ</b> (ред. 16+52)                                                                                                           | 75 | 62       | 387.431.285 | 422.711.494 |
|    | <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b> (ред. 42+59)                                                                                                           | 76 | 63       | 360.449.196 | 379.948.120 |
|    | <b>БРУТНА ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА:</b>                                                                                                          |    |          |             |             |
|    | - Печалба (ред. 62-63)                                                                                                                     | 77 | 64       | 26.982.089  | 42.763.374  |
|    | - Загуба (ред. 63-62)                                                                                                                      | 78 | 65       | 0           | 0           |
|    | 20. Данък върху печалба (см. 691)                                                                                                          | 79 | 66       | 3.353.601   | 6.361.401   |
|    | 21. Разходи за данък върху печалбата, произтичаща от отстъпки в рамките на фискалната група в областта на данъка върху печалбата (см. 694) | 80 | 66a(304) |             |             |
|    | 22. Приходи от данък върху печалбата в резултат на отстъпки в рамките на фискалната група в областта на данъка върху печалбата (см. 794)   | 81 | 66a(305) |             |             |
|    | Специфичен данък върху определени дейности (см. 695)                                                                                       |    | 67       |             |             |
|    | 23. Данък, специфичен за някои дейности (см. 695)                                                                                          | 82 | 67a(317) |             |             |
|    | 24. Други данъци, непредставени в по-горните елементи (см. 698)                                                                            | 83 | 68       |             |             |
|    | <b>НЕТНАТА ПЕЧАЛБА ИЛИ ЗАГУБА НА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА:</b>                                                                                   |    |          |             |             |
|    | - Печалба (ред. 64+66b)-(65+66+66a+67+67a+68)                                                                                              | 84 | 69       | 23.628.488  | 36.401.973  |
|    | - Загуба (ред. 65+66++66a+67+67a+68)-(64+66b)                                                                                              | 85 | 70       | 0           | 0           |

\*) Сметки за разпределение според естеството на съответните елементи

На ред 26 (вж. Заповед на министъра на финансите № 107/2025) – включват се и правата на сътрудниците, установени съгласно трудовото законодателство, които се вземат от дебитния оборот на сметка 621 „Разходи със сътрудници“, аналитично „Сътрудници – физически лица“.

На ред 47 (вж. Заповед на министъра на финансите № 107/2025) - в сметка 6586 „Разходи, представляващи дължими трансфери и вноски въз основа на специални нормативни актове“ са открити разходите, представляващи дължими прехвърляния и вноски въз основа на специални нормативни актове, различни от предвидените във Данъчния кодекс.

**ЗАКОНЕН ПРЕДСТАВИТЕЛ (УПРАВИТЕЛ ИЛИ ЛИЦЕ, КОЕТО ИМА ЗАДЪЛЖЕНИЕТО ДА УПРАВЛЯВА ЮРИДИЧЕСКОТО ЛИЦЕ)**

Фамилия и име  
ЙОНЕСКУ КАМЕЛИЯ-ЛИДЖИЯ  
(IONESCU CAMELIA-LIGIA)

**СЪСТАВИЛ,**

Фамилия и име  
АНДРЕЙ ЙОНЕЛА-АЛЕКСАНДРА (ANDREI IONELA-ALEXANDRA)  
В качеството на  
12—ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

Подпис:

Подпис:

Регистрационен № в професионалната организация

**ВАЛИДИРАН формуляр**



Код 30

(формулите за изчисление се отнасят за номер на ред в колона Б)

- леи -

| I. Данни за регистрирания резултат                                                                  | Пореден №<br>Заповед на министъра на финансите № 107/2025 | Ред. №    | Броя на единиците |                     | Суми                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------|-------------------|---------------------|----------------------------|
| A                                                                                                   |                                                           | Б         | 1                 |                     | 2                          |
| Единици, които са регистрирали печалба                                                              | 01                                                        | 01        | 1                 |                     | 36.401.973                 |
| Единици, които са регистрирали загуба                                                               | 02                                                        | 02        |                   |                     |                            |
| Единици, които не са регистрирали нито печалба, нито загуба                                         | 03                                                        | 03        |                   |                     |                            |
| II. Данни за неизплатени заплати                                                                    | Пореден №<br>Заповед на министъра на финансите № 107/2025 | Ред. №    | Общо, в т.ч.:     | За текущата дейност | За инвестиционната дейност |
| A                                                                                                   |                                                           | Б         | 1=2+3             | 2                   | 3                          |
| Общо за просрочените заплати (ред. от 05+09+15 до 17+18)                                            | 04                                                        | 04        |                   |                     |                            |
| Общо за просрочени доставчици (ред. от 06 до 08),                                                   | 05                                                        | 05        |                   |                     |                            |
| - над 30 дни                                                                                        | 06                                                        | 06        |                   |                     |                            |
| - над 90 дни                                                                                        | 07                                                        | 07        |                   |                     |                            |
| - 1 година                                                                                          | 08                                                        | 08        |                   |                     |                            |
| Общо за просрочените задължения към бюджета за социалните осигуровки (ред. от 10 до 14)             | 09                                                        | 09        |                   |                     |                            |
| - Вноски за социалните държавни осигуровки, дължими от работодатели, служители и други усвоени лица | 10                                                        | 10        |                   |                     |                            |
| - Вноски за фонд за социално здравно осигуряване                                                    | 11                                                        | 11        |                   |                     |                            |
| - Вноска за допълнителна пенсия                                                                     | 12                                                        | 12        |                   |                     |                            |
| - Вноски за фонд за застраховане за безработица                                                     | 13                                                        | 13        |                   |                     |                            |
| - Други социални задължения                                                                         | 14                                                        | 14        |                   |                     |                            |
| Просрочените задължения към бюджетите на специалните фондове и други фондове                        | 15                                                        | 15        |                   |                     |                            |
| Просрочените задължения към други кредитори                                                         | 16                                                        | 16        |                   |                     |                            |
| Данъци и такси, неплатени в срок към държавния бюджет, в т.ч.:                                      | 17                                                        | 17        |                   |                     |                            |
| - осигурителна вноска за работа                                                                     | 18                                                        | 17a (301) |                   |                     |                            |
| Данъци и такси, неплатени в срок към местните бюджети                                               | 19                                                        | 18        |                   |                     |                            |
| III. Средният брой на служители                                                                     | Пореден №<br>Заповед на министъра                         | Ред. №    | 31.12.2023        |                     | 31.12.2024                 |

|                                                                                                                                                | на<br>финансите<br>№ 107/<br>2025                                 |               |                   |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-----|
| А                                                                                                                                              |                                                                   | Б             | 1                 | 2   |
| Средният брой на служителите                                                                                                                   | 20                                                                | 19            | 810               | 858 |
| Действителен брой служители налични в края на финансовата година, съответно към 31 декември                                                    | 21                                                                | 20            | 888               | 934 |
| <b>IV. Роялти, платени през отчетния период, получени субсидии и просрочени вземания</b>                                                       | <b>Пореден №<br/>Заповед на министъра на финансите № 107/2025</b> | <b>Ред. №</b> | <b>Суми (леи)</b> |     |
| А                                                                                                                                              |                                                                   | Б             | 1                 |     |
| Роялти платени по време на финансовата година за имуществата от публичния сектор, получени на концесия, в т.ч.:                                | 22                                                                | 21            |                   |     |
| - роялти за имуществата от публичния сектор платени към държавен бюджет                                                                        | 23                                                                | 22            |                   |     |
| Платени минни роялти към държавен бюджет                                                                                                       | 24                                                                | 23            |                   |     |
| Платени петролни роялти към държавен бюджет                                                                                                    | 25                                                                | 24            |                   |     |
| Наеми, платени през отчетния период за терени 1)                                                                                               | 26                                                                | 25            |                   |     |
| Брутни приходи от услуги платени към неместни лица, в т.ч.:                                                                                    | 27                                                                | 26            |                   |     |
| - дължим данък към държавния бюджет                                                                                                            | 28                                                                | 27            |                   |     |
| Брутни приходи от услуги платени към лица, които не са постоянно пребиваващи от държавните членки на ЕС, в т.ч.:                               | 29                                                                | 28            |                   |     |
| - дължим данък към държавния бюджет                                                                                                            | 30                                                                | 29            |                   |     |
| Субсидии, получени по време на отчетната година, в т.ч.:                                                                                       | 31                                                                | 30            |                   |     |
| - субсидии получени по време на отчетната година, свързани с активите                                                                          | 32                                                                | 31            |                   |     |
| - субсидии, свързани с приходите, в т.ч.:                                                                                                      | 33                                                                | 32            |                   |     |
| - субсидии за насърчаване на трудовата заетост*)                                                                                               | 34                                                                | 33            |                   |     |
| - субсидии за енергия от възобновяеми източници                                                                                                | 35                                                                | 33a(3<br>16)  |                   |     |
| - субсидии за изкопаеми горива                                                                                                                 | 36                                                                | 33b(3<br>17)  |                   |     |
| <b>Остатъчни вземания, които не са получени в сроковете предвидени в търговските договори и / или в действащите нормативни актове, в т.ч.:</b> | <b>37</b>                                                         | <b>34</b>     |                   |     |
| - остатъчни вземания от лица от държавния мажоритарен или цялостен сектор                                                                      | 38                                                                | 35            |                   |     |
| - остатъчни вземания от лица от частния сектор                                                                                                 | 39                                                                | 36            |                   |     |
| <b>V. Ваучери за храна</b>                                                                                                                     | <b>Пореден №<br/>Заповед на</b>                                   | <b>Ред. №</b> | <b>Суми (леи)</b> |     |

|                                                                                                                                                                             |                                                                              |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                             | министър<br>на<br>финансите<br>№ 107/<br>2025                                |              |            |            |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                    |                                                                              | <b>Б</b>     | <b>1</b>   |            |
| Равностойност на ваучерите за храна,<br>предоставени на служителите                                                                                                         | 40                                                                           | 37           |            | 3.937.880  |
| Еквивалентната стойност на ваучерите,<br>предоставени на други категории<br>бенефициенти, различни от служителите                                                           | 41                                                                           | 37a(3<br>02) |            |            |
| <b>VI. Разходи за научноизследователска<br/>и развойна дейност **)</b>                                                                                                      |                                                                              | Ред.<br>№    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                    |                                                                              | <b>Б</b>     | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| Разходи за научноизследователска и<br>развойна дейност, в т.ч.:                                                                                                             | 42                                                                           | 38           |            |            |
| - от които с цел намаляване на<br>въздействието върху околната среда от<br>дейността на предприятието или<br>разработването на нови технологии или<br>по-устойчиви продукти | 43                                                                           | 38a(3<br>18) |            |            |
| - според източници на финансиране, в<br>т.ч.: (40+41)                                                                                                                       | 44                                                                           | 39           | 0          | 0          |
| - от публични фондове                                                                                                                                                       | 45                                                                           | 40           |            |            |
| - от частни фондове                                                                                                                                                         | 46                                                                           | 41           |            |            |
| - според естеството на разходи, в т.ч<br>(43+44)                                                                                                                            | 47                                                                           | 42           | 0          |            |
| - текущи разходи                                                                                                                                                            | 48                                                                           | 43           |            |            |
| - капиталови разходи                                                                                                                                                        | 49                                                                           | 44           |            |            |
| <b>VII. Разходи за иновации ***)</b>                                                                                                                                        | Пореден<br>№<br>Заповед на<br>министъра<br>на<br>финансите<br>№ 107/<br>2025 | Ред.<br>№    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                    |                                                                              | <b>Б</b>     | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| Разходи за иновации                                                                                                                                                         | 50                                                                           | 45           |            |            |
| - от които с цел намаляване на<br>въздействието върху околната среда от<br>дейността на предприятието или<br>разработването на нови технологии или<br>по-устойчиви продукти | 51                                                                           | 45a(3<br>19) |            |            |
| <b>VIII. Друга информация</b>                                                                                                                                               | Пореден<br>№<br>Заповед на<br>министъра<br>на<br>финансите<br>№ 107/<br>2025 | Ред.<br>№    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                    |                                                                              | <b>Б</b>     |            |            |
| Аванси, отпуснати за нематериални<br>активи (см. 4094), в т.ч.:                                                                                                             | 52                                                                           | 46           |            |            |
| - предоставени аванси на неместни<br>несвързани лица за нематериални активи<br>(от сметка 4094)                                                                             | 53                                                                           | 46a(3<br>03) |            |            |
| - предоставени аванси на неместни<br>свързани лица за нематериални активи (от                                                                                               | 54                                                                           | 46b(3<br>04) |            |            |

Номери  
М  
БЛА  
Район  
г.с. С  
Репубанк

Номери  
М  
БЛА  
Район  
г.с. С  
Репубанк

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |              |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| Сметка 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |              |            |            |
| Аванси, отпуснати за ДМА (см. 4093),<br>в т.ч.:                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 55 | 47           |            |            |
| - предоставени аванси на неместни<br>несвързани лица за материални активи<br>(от сметка 4094)                                                                                                                                                                                                                                                    | 56 | 47a(3<br>05) |            |            |
| - предоставени аванси на неместни<br>свързани лица за материални активи (от<br>сметка 4094)                                                                                                                                                                                                                                                      | 57 | 47b(3<br>06) |            |            |
| Дългосрочни финансови активи, в brutни<br>суми (ред. 49 +54)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 58 | 48           | 638.455    | 1.828.180  |
| Акции, притежавани в свързани<br>предприятия, дялови участия, различни<br>дългосрочни инвестиции и дългосрочни<br>облигации, в brutни суми (ред. от<br>50+51+52+53)                                                                                                                                                                              | 59 | 49           | 351.848    | 351.848    |
| - некотираните акции, издадени от<br>постоянно пребиваващи                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 60 | 50           | 240.029    | 240.029    |
| - дялове, издадени от постоянно<br>пребиваващи                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 61 | 51           | 111.819    | 111.819    |
| -акции и дружествени дялове, издадени<br>от непребиваващи, в т.ч.:                                                                                                                                                                                                                                                                               | 62 | 52           |            |            |
| - притежаване от поне 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 63 | 52a(3<br>07) |            |            |
| - облигации, издадени от непребиваващи                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 64 | 53           |            |            |
| Дълготрайни вземания в brutни суми<br>(ред 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 65 | 54           | 286.607    | 1.476.332  |
| - дълготрайни вземания в леи и изразени<br>в леи, чието разплащане се прави в<br>зависимост от курса на определена валута<br>(от см. 267)                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 286.607    | 1.476.332  |
| -дълготрайни вземания във валута(от см.<br>267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 67 | 56           |            |            |
| Търговски вземания, аванси предоставени<br>на доставчици и други усвоени сметки, в<br>brutни суми (см.<br>4091+4092+411+413+418), в т.ч.:                                                                                                                                                                                                        | 68 | 57           | 96.226.934 | 92.574.746 |
| - търговски вземания във връзка с<br>неместни несвързани лица, аванси за<br>покупки на стоки в естеството на запасите<br>и за предоставяне на услуги на неместни<br>несвързани доставчици и други подобни<br>сметки, в brutни суми, във връзка с<br>неместни несвързани лица (от см. 4091 +<br>от см. 4092 +от см. 411+от см. 413+от см.<br>418) | 69 | 58           | 27.424.084 | 25.434.664 |
| - търговски вземания във връзка с<br>неместни свързани лица, аванси за<br>покупки на стоки в естеството на запасите<br>и за предоставяне на услуги на неместни<br>свързани доставчици и други подобни<br>сметки, в brutни суми, във връзка с<br>неместни свързани лица (от см. 4091 + от<br>см. 4092 +от см. 411+от см. 413+от см.<br>418)       | 70 | 58a(3<br>08) | 4.287.655  | 4.389.946  |
| Търговски вземания, неполучени в<br>установения срок(от см. 4091+ от см.<br>4092+от см. 411+от см 413)                                                                                                                                                                                                                                           | 71 | 59           |            |            |
| Вземания във връзка с персонала и<br>усвоени сметки(см. 425+4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 72 | 60           |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                      |    |          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|-----------|-----------|
| Вземания във връзка с бюджета на социалните осигуровки и държавния бюджет(см. 431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482), (ред 62 до 66)                                                                                                       | 73 | 61       | 1.413.726 | 1.294.512 |
| - вземания във връзка с бюджета на социалните осигуровки (см. 431+437+4382)                                                                                                                                                                          | 74 | 62       | 1.295.579 | 1.129.125 |
| - данъчни вземания във връзка с държавния бюджет (см. 441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                         | 75 | 63       | 118.125   | 164.365   |
| - субсидии за получаване (см. 445)                                                                                                                                                                                                                   | 76 | 64       |           |           |
| - специални фондове – усвоени такси и вноски (см. 447)                                                                                                                                                                                               | 77 | 65       |           |           |
| - други вземания във връзка с държавния бюджет (см. 4482)                                                                                                                                                                                            | 78 | 66       | 22        | 22        |
| Вземанията на лицето във връзка със свързаните лица (см. 451), в т.ч.:                                                                                                                                                                               | 79 | 67       |           |           |
| - вземания с неместни свързани лица (от см. 451), в т.ч.:                                                                                                                                                                                            | 80 | 68       |           |           |
| - търговски вземания с неместни свързани лица (от см. 451)                                                                                                                                                                                           | 81 | 69       |           |           |
| Вземания във връзка с бюджета на социалните осигуровки и с държавния бюджет, неполучени в установения срок (от см. 431+от см. 437+от см. 4382+от см. 441 + от см. 4424 + от см. 4428+ от см. 444+ от см. 445+ от см. 446 + от см. 447 + от см. 4482) | 82 | 70       |           |           |
| Други вземания (см. 453+456+4582+461+471+473), в т.ч.:                                                                                                                                                                                               | 83 | 71       | 2.330.602 | 1.511.291 |
| - разплащания с оглед интересите за участие, разплащания акционерите/съдружниците с оглед капитала, разплащания от операции в участия (см. 453+456+4582)                                                                                             | 84 | 72       |           |           |
| -други вземания във връзка с физическите и юридическите лица, други освен вземанията във връзка с публичните институции (държавните институции) (от см. 461+от см. 471+от см. 473+4662)                                                              | 85 | 73       | 2.330.602 | 1.511.291 |
| - суми, поети от сметка 542 „Парични аванси“, представляващи парични аванси, отпуснати според закона и недоказани до 31 декември (от см. 461)                                                                                                        | 86 | 74       |           |           |
| Лихви за получаване(см. 5187) в т. ч.:                                                                                                                                                                                                               | 87 | 75       |           |           |
| - от непрестиваващи                                                                                                                                                                                                                                  | 88 | 76       |           |           |
| Вземания за лихви от неместни лица (от см. 4518 + от см. 4538)                                                                                                                                                                                       | 89 | 76a(313) |           |           |
| Стойност на заемите, отпуснати на икономически агенти *****)                                                                                                                                                                                         | 90 | 77       |           |           |
| Краткосрочни инвестиции, в брутни суми (см. 501+505+506+ от см. 508), в т.ч.:                                                                                                                                                                        | 91 | 78       |           |           |
| - некотиранни акции издадени от постоянно пребиваващи                                                                                                                                                                                                | 92 | 79       |           |           |
| - дружествени дялове издадени от постоянно пребиваващи                                                                                                                                                                                               | 93 | 80       |           |           |
| - акции издадени от непрестиваващи                                                                                                                                                                                                                   | 94 | 81       |           |           |
| - облигации издадени от непрестиваващи                                                                                                                                                                                                               | 95 | 82       |           |           |
| - притежавани зелени облигации                                                                                                                                                                                                                       | 96 | 82a(3    |           |           |

|                                                                                                                                                                                            |     |           |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                            |     | 20)       |            |            |
| Други стойности за получаване (см. 5113+5114)                                                                                                                                              | 97  | 83        |            |            |
| Каса в леи и във валута (ред. 85+86)                                                                                                                                                       | 98  | 84        |            |            |
| - в леи (см. 5311)                                                                                                                                                                         | 99  | 85        |            |            |
| - във валута (см. 5314)                                                                                                                                                                    | 100 | 86        |            |            |
| Текущи банкови сметки в леи и във валута (ред. 88+90)                                                                                                                                      | 101 | 87        | 18.756.505 | 72.499.797 |
| - в леи (см. 5121), в т.ч.:                                                                                                                                                                | 102 | 88        | 1.210.307  | 51.579.215 |
| - текущи банкови сметки в леи, открити в чуждестранни банки                                                                                                                                | 103 | 89        |            |            |
| - във валута (см. 5124), в т.ч.:                                                                                                                                                           | 104 | 90        | 17.546.198 | 20.920.582 |
| - текущи сметки във валута открити в чуждестранни банки                                                                                                                                    | 105 | 91        |            |            |
| Други текущи сметки в банки и акредитиви (ред. 93+94), в т.ч.:                                                                                                                             | 106 | 92        | 45.687.212 | 37.098.927 |
| - суми в процес на разплащане, акредитиви и други стойности за получаване, в леи (см. 5112+5125+5411)                                                                                      | 107 | 93        | 10.865.012 | 12.204.127 |
| - суми в процес на разплащане и акредитиви във валута (от см. 5125 + 5412)                                                                                                                 | 108 | 94        | 34.822.200 | 24.894.800 |
| Задължения (ред. 96+99+102+103+106+108+1110+111+116+119+122+128)                                                                                                                           | 109 | 95        | 47.702.429 | 44.921.573 |
| Краткосрочни външни банкови заеми (заеми, получени от неместни финансови институции, за които продължителността на договора за кредит е по-малка от 1 година) (от см. 519), (ред. 97+98)   | 110 | 96        |            |            |
| - в леи                                                                                                                                                                                    | 111 | 97        |            |            |
| - във валута                                                                                                                                                                               | 112 | 98        |            |            |
| Дългосрочни външни банкови заеми (заеми, получени от неместни финансови институции, за които продължителността на договора за кредит е по-голяма от 1 година) (от см. 519), (ред. 100+101) | 113 | 99        |            |            |
| - в леи                                                                                                                                                                                    | 114 | 100       |            |            |
| - във валута                                                                                                                                                                               | 115 | 101       |            |            |
| Кредити към държавната хазна (см. 1626 + от см. 1682)                                                                                                                                      | 116 | 102       |            |            |
| Други заеми и свързаните с тях лихви (см. 166+167+1685+1686+1687), (ред. 159+160)                                                                                                          | 117 | 103       |            |            |
| - в леи и изразени в леи, чието осребряване се прави в зависимост от курса на определена валута                                                                                            | 118 | 104       |            |            |
| - във валута                                                                                                                                                                               | 119 | 105       |            |            |
| Други заеми и асимилирани дългове (см. 167), в т.ч.:                                                                                                                                       | 120 | 106       |            |            |
| - стойност на получените концесии (от см. 167)                                                                                                                                             | 121 | 107       |            |            |
| - стойност на зелени облигации, емитирани от предприятието                                                                                                                                 | 122 | 107a(321) |            |            |
| Търговски задължения, аванси получени от клиенти и други усвоени сметки, в брутни суми (см. 401+403+404+405+408+419) в т.ч.:                                                               | 123 | 108       | 31.369.462 | 24.221.061 |
| - външни търговски задължения, аванси                                                                                                                                                      | 124 | 109       | 5.090.195  | 8.204.148  |

|                                                                                                                                                                                                                                                      |     |           |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----------|-----------|
| получени от външни клиенти и други сметки усвоени в brutни суми (от см. 401+от см. 403+от см. 404+от см. 405+от см. 408+от см. 419)                                                                                                                  |     |           |           |           |
| - търговски задължения във връзка с неместни свързани лица, аванси, получени от неместни свързани лица и други подобни сметки, в brutни суми във връзка с неместни свързани лица (от см. 401+от см. 403+от см. 404+от см. 405+от см. 408+от см. 419) | 125 | 109a(309) | 2.311.026 | 1.497.870 |
| Задължения във връзка с персонала и усвоени сметки (см. 421+423+424+426+427+4281)                                                                                                                                                                    | 126 | 110       | 6.789.831 | 9.288.152 |
| Задължения във връзка с бюджета на социалните осигуровки и държавния бюджет (см. 431+436+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481), (ред. от 112 до 115)                                                                                              | 127 | 111       | 6.769.018 | 9.049.958 |
| - задължения във връзка с бюджета на социалните осигуровки (см. 431+437+4381)                                                                                                                                                                        | 128 | 112       | 3.964.649 | 4.447.456 |
| - данъчни задължения във връзка с държавния бюджет (см. 441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                       | 129 | 113       | 2.739.271 | 4.531.381 |
| - специални фондове – усвоени такси и вноски (см. 447)                                                                                                                                                                                               | 130 | 114       | 65.098    | 71.121    |
| - други задължения във връзка с държавния бюджет (см. 4481)                                                                                                                                                                                          | 131 | 115       |           |           |
| Задълженията на предприятието във връзката със свързаните лица (см. 451), в т.ч.:                                                                                                                                                                    | 132 | 116       | 2.311.026 | 1.497.870 |
| - задължения с неместни свързани лица 2) (от сметка 451), в т.ч.:                                                                                                                                                                                    | 133 | 117       | 2.311.026 | 1.497.870 |
| - с първоначален падеж по-голямо от една година                                                                                                                                                                                                      | 134 | 118       |           |           |
| - търговски задължения с неместни свързани лица, независимо от падежа (от сметка 451)                                                                                                                                                                | 135 | 118a(310) |           |           |
| Суми дължими на акционери/съдружници (см. 455)                                                                                                                                                                                                       | 136 | 119       |           |           |
| - Суми дължими на акционери/съдружници - физически лица                                                                                                                                                                                              | 137 | 120       |           |           |
| - Суми дължими на акционери/съдружници - юридически лица                                                                                                                                                                                             | 138 | 121       |           |           |
| Други задължения (см. 269+453+456+457+4581+462+472+473+478+269+509), в т.ч.:                                                                                                                                                                         | 139 | 122       | 463.092   | 864.532   |
| - разплащания с оглед на интересите за участие, разплащания със съдружниците с оглед на капитала, разплащания от операции в участие (см. 453+456+457+4581)                                                                                           | 140 | 123       | 220.988   | 303.260   |
| - други задължения във връзка с физическите и юридическите лица, други освен задълженията във връзка с публичните институции(държавни институции) 3) (от см. 462+от см. 472+от см. 473)                                                              | 141 | 124       | 242.104   | 561.272   |

|                                                                                                                                                              |                                                           |           |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|
| субсидии невъзобновени към прихода (от см. 472)                                                                                                              | 142                                                       | 125       |            |            |
| - вноски за извършване за финансови активи и краткосрочни инвестиции (см. 259+509)                                                                           | 143                                                       | 126       |            |            |
| - приходи в аванс, свързани с активите, получени чрез прехвърляне от клиенти (см. 478)                                                                       | 144                                                       | 127       |            |            |
| Лихви за плащане (см. 5186), в т.ч.:                                                                                                                         | 145                                                       | 128       |            |            |
| - до неместни лица                                                                                                                                           | 146                                                       | 128a(311) |            |            |
| Лихви за плащане до неместни лица (от см. 4518 + от см. 4538)                                                                                                | 147                                                       | 128b(314) |            |            |
| - Стойност на заемите, получени от икономически агенти ****)                                                                                                 | 148                                                       | 129       |            |            |
| Вписан внесен капитал (см. 1012), в т.ч.:                                                                                                                    | 149                                                       | 130       | 16.404.500 | 16.404.500 |
| - котираны акции 4)                                                                                                                                          | 150                                                       | 131       |            |            |
| - некотираны акции 5)                                                                                                                                        | 151                                                       | 132       |            |            |
| - дружествени дялове                                                                                                                                         | 152                                                       | 133       |            |            |
| - вписан капитал внесен от непреливаващи (от см. 1012)                                                                                                       | 153                                                       | 134       |            |            |
| Патенти и лицензи (от см. 205)                                                                                                                               | 154                                                       | 135       |            |            |
| <b>IX. Информация за разходите за сътрудници</b>                                                                                                             |                                                           | Ред. №    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| <b>A</b>                                                                                                                                                     |                                                           | <b>Б</b>  | 1          | 2          |
| Разходи със сътрудниците (см. 621)                                                                                                                           | 155                                                       | 136       |            |            |
| <b>X. Информация за имоти в държавния публичен сектор</b>                                                                                                    | Пореден №<br>Заповед на министъра на финансите № 107/2025 | Ред. №    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| <b>A</b>                                                                                                                                                     |                                                           | <b>Б</b>  | 1          | 2          |
| Стойност на имотите в държавния публичен сектор, намиращи се под управление                                                                                  | 156                                                       | 137       |            |            |
| Стойност на имотите в публичния сектор, намиращи се в концесия                                                                                               | 157                                                       | 138       |            |            |
| Стойност на имотите в държавния публичен сектор, отдадени под наем                                                                                           | 158                                                       | 139       |            |            |
| <b>XI Информация за частната собственост на държавата, подлежаща на инвентаризация съгласно Заповедта на Министерството на публичните финанси № 668/2014</b> | Пореден №<br>Заповед на министъра на финансите № 107/2025 | Ред. №    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| <b>A</b>                                                                                                                                                     |                                                           | <b>Б</b>  | 1          | 2          |
| Нетна балансова стойност на стоките                                                                                                                          | 159                                                       | 140       |            |            |
| <b>XII. Записан и внесен капитал</b>                                                                                                                         | Пореден №<br>Заповед на Министъра на финансите № 107/2025 | Ред. №    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|                                                                                                                                                              |                                                           |           | Сума (леи) | % 7)       |
|                                                                                                                                                              |                                                           |           | Сума (леи) | % 7)       |

| А                                                                                                                                                                                                                 | Б                                                                         | Кол. 1    | Кол. 2     | Кол. 3 | Кол. 4     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------|------------|
| Записан и внесен капитал (см. 1012) 5),<br>(ред 142+145+149+150+151+152)                                                                                                                                          | 160                                                                       | 141       | 16.404.500 | X      | 16.404.500 |
| - притежаван от публични институции,<br>(ред 143+144)                                                                                                                                                             | 161                                                                       | 142       |            |        |            |
| - притежаван от публични институции, централно подчинени                                                                                                                                                          | 162                                                                       | 143       |            |        |            |
| - притежаван от публични институции, местно подчинени                                                                                                                                                             | 163                                                                       | 144       |            |        |            |
| - притежаван от дружества с държавен капитал, в т.ч.:                                                                                                                                                             | 164                                                                       | 145       |            |        |            |
| - с изцяло държавен капитал                                                                                                                                                                                       | 165                                                                       | 146       |            |        |            |
| - с мажоритарен държавен капитал                                                                                                                                                                                  | 166                                                                       | 147       |            |        |            |
| - с миноритарен държавен капитал                                                                                                                                                                                  | 167                                                                       | 148       |            |        |            |
| - притежаван от самоуправляващи публични дружества                                                                                                                                                                | 168                                                                       | 149       |            |        |            |
| - притежаван от търговски дружества с частен капитал                                                                                                                                                              | 169                                                                       | 150       | 16.316.500 | 99,46  | 16.316.500 |
| - придружаван от физически лица                                                                                                                                                                                   | 170                                                                       | 151       | 35.000     | 0,21   | 35.000     |
| - притежаван от други звена                                                                                                                                                                                       | 171                                                                       | 152       | 53.000     | 0,32   | 53.000     |
|                                                                                                                                                                                                                   | Пореден №<br>Заповед на<br>министъра<br>на<br>финансите<br>№ 107/<br>2025 | Ред.<br>№ | Сума (леи) |        |            |
| А                                                                                                                                                                                                                 | Б                                                                         | 2023      | 2024       |        |            |
| XIII. Дивиденди/плащания към държавния или местния бюджет, за разпределяне от печалбата на финансовата година от страна на националните компании, националните дружества, автономните дружества и реджии, в т.ч.: | 172                                                                       | 153       |            |        |            |
| - на публични институции, централно подчинени                                                                                                                                                                     | 173                                                                       | 154       |            |        |            |
| - на местни публични институции                                                                                                                                                                                   | 174                                                                       | 155       |            |        |            |
| - на други акционери, в които държавата/териториално административните единици/публичните институции притежават пряко/непряко акции или участия, независимо от дела им                                            | 175                                                                       | 156       |            |        |            |
|                                                                                                                                                                                                                   | Пореден №<br>Заповед на<br>министъра<br>на<br>финансите<br>№ 107/<br>2025 | Ред.<br>№ | Сума (леи) |        |            |
| А                                                                                                                                                                                                                 | Б                                                                         | 2023      | 2024       |        |            |
| XIV. Дивиденди/плащания към                                                                                                                                                                                       | 176                                                                       | 157       |            |        |            |
| държавния или местния бюджет, прехвърлени през периода на отчитане от печалбата на националните компании, националните дружества, автономните дружества и реджии, в т.ч.:                                         |                                                                           |           |            |        |            |

|                                                                                                                                                                        |                                                                            |                   |                   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| - дивиденди/плащания от печалбата на предходната финансова година, от които преведени на:                                                                              | 177                                                                        | 158               |                   |            |
| - на централни публични институции                                                                                                                                     | 178                                                                        | 159               |                   |            |
| - на местни публични институции                                                                                                                                        | 179                                                                        | 160               |                   |            |
| - на други акционери, в които държавата/териториално административните единици/публичните институции притежават пряко/непряко акции или участия, независимо от дела им | 180                                                                        | 161               |                   |            |
| - дивиденди/плащания от печалбата на финансовата година, предхождаща предходната година, от които преведени:                                                           | 181                                                                        | 162               |                   |            |
| - на централни публични институции                                                                                                                                     | 182                                                                        | 163               |                   |            |
| - на местни публични институции                                                                                                                                        | 183                                                                        | 164               |                   |            |
| - на други акционери, в които държавата/териториално административните единици/публичните институции притежават пряко/непряко акции или участия, независимо от дела им | 184                                                                        | 165               |                   |            |
| <b>XV. Дивиденди, разпределени на акционери от неразпределената печалба</b>                                                                                            | <b>Пореден №<br/>Заповед на министъра на финансите<br/>№ 107/<br/>2025</b> | <b>Ред. №</b>     | <b>Сума (леи)</b> |            |
| <b>A</b>                                                                                                                                                               | <b>Б</b>                                                                   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |            |
| Дивиденди, разпределени на акционерите през отчетния период от неразпределената печалба                                                                                | 185                                                                        | 165a(312)         | 12.346.250        | 21.895.720 |
| <b>XVI. Междинни разпределения на дивиденди съгласно Закон № 163/2018</b>                                                                                              | <b>Пореден №<br/>Заповед на министъра на финансите<br/>№ 107/<br/>2025</b> | <b>Ред. №</b>     | <b>Сума (леи)</b> |            |
| <b>A</b>                                                                                                                                                               | <b>Б</b>                                                                   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |            |
| - разпределени междинни дивиденди 8)                                                                                                                                   | 186                                                                        | 165b(315)         |                   |            |
| <b>XVII. Вземания, поети чрез прехвърляне от юридически лица *****)</b>                                                                                                | <b>Пореден №<br/>Заповед на министъра на финансите<br/>№ 107/<br/>2025</b> | <b>Ред. №</b>     | <b>Сума (леи)</b> |            |
| <b>A</b>                                                                                                                                                               | <b>Б</b>                                                                   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |            |

|                                                                                       |     |     |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|--|--|
| Вземания, поети чрез прехвърляне от юридически лица (на номинална стойност), в т.ч.:  | 187 | 166 |  |  |
| - вземания, поети чрез прехвърляне от свързани юридически лица                        | 188 | 167 |  |  |
| Вземания, поети чрез прехвърляне от юридически лица (на цена на придобиване), в т.ч.: | 189 | 168 |  |  |
| - вземания, поети чрез прехвърляне от свързани юридически лица                        | 190 | 169 |  |  |

| XVIII. Доходи от селскостопанска дейност *****)                      |     | Ред. №     | Сума (леи) |            |
|----------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|------------|
| А                                                                    |     | Б          | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| Доходи от селскостопанска дейност                                    | 191 | 170        |            |            |
| XIX. Разходи за бедствия и други подобни събития (см. 6587), в т.ч.: | 192 | 170a (322) |            |            |
| - наводнения                                                         | 193 | 170b (323) |            |            |
| - суша                                                               | 194 | 170c (324) |            |            |
| - свлачища                                                           | 195 | 170d (325) |            |            |

**ЗАКОНЕН ПРЕДСТАВИТЕЛ (УПРАВИТЕЛ ИЛИ ЛИЦЕ, КОЕТО ИМА ЗАДЪЛЖЕНИЕТО ДА УПРАВЛЯВА ЮРИДИЧЕСКОТО ЛИЦЕ)**

Фамилия и име  
ЙОНЕСКУ КАМЕЛИЯ-ЛИДЖИЯ (IONESCU CAMELIA-LIGIA)

Подпис:

Регистрационен № в професионалния орган  
БАЛИДИРАН Формуляр

**СЪСТАВИЛ,**

Фамилия и име  
АНДРЕЙ ЙОНЕЛА- АЛЕКСАНДРА/ANDREY IONELA-ALEXANDRA)  
В качеството на  
12—ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

Подпис:

\*) Субсидиите за стимулиране на заетостта на хората (трансфер от бюджет към служителите) – представляват суми, предоставени на завършилите образователна институция, стимулиране на безработните, които започват работа преди изтичане периода на безработица, стимулиране на трайно безработни на възраст над 45 години, безработни, които единствено те издържат цяло семейство или безработни, които за срок от 3 години от д. на започване на работа, изпълняват условията за ранно частично пенсиониране или за получаване на пенсия за навършена пенсионна възр или за други предвидени от законодателството случаи за системата на осигуряване на безработните и стимулиране на работната сила.

\*\*) Да се попълват разходите, направени за научноизследователска и развойна дейност, а именно фундаментални изследвания, приложни изследвания, технологично развитие и иновации, установени съгласно разпоредбите на Постановление на правителството № 57/2002 относно научните изследвания и технологичното развитие, одобрено с изменения и допълнения със Закон № 324/2003, с последващи изменения и допълнения.

\*\*\*)) Да се попълват разходите, направени за иновационна дейност. При попълване на редовете, съответстващи на глави VI и VII, се вземат предвид разпоредбите на Регламент за изпълнение (ЕС) 2020/1197 на Комисията от 30 юли 2020 г. за установяване на технически спецификации и условия съгласно Регламент (ЕС) 2019/2152 на Европейския парламент и на Съвета относно европейската бизнес статистика и за одобряване на 10 правни акта в областта на бизнес статистиката, публикуван в Официален вестник на Европейския съюз, серия L, № 271 от 18 август 2020 г. С този регламент е отменен Регламент за изпълнение (ЕС) № 995/2012 на Комисията от 26 октомври 2012 г. за установяване на правила за прилагане на Решение № 1.608/2003/ЕО на Европейския парламент и на Съвета относно производството и развитието на общностни статистически данни в областта на науката и технологиите.

\*\*\*\*) Категориите на икономическите оператори не включва субектите, които попадат в обхвата на счетоводното регулиране на Националната банка на Румъния, съответно на Органа за финансов надзор, дружествата, прекласифицирани в сектора на публичната администрация, и нестопанските институции, обслужващи домакинствата.

\*\*\*\*\*)) За вземания, придобити чрез цесия от юридически лица, ще се попълват както тяхната номинална стойност, така и тяхната придобивна стойност. За статута на свързани юридически лица ще се вземат предвид разпоредбите на чл. 7, т. 26, букви В и Г) от Закон № 227/2015 относно Данъчния кодекс, с последващи изменения и допълнения.

\*\*\*\*\*)) Съгласно чл. 11 от Делегиран регламент (ЕС) № 639/2014 на Комисията от 11 март 2014 г. за допълване на Регламент (ЕС) № 1307/2013 на Европейския парламент и на Съвета за установяване на

...и относно преките плащания за земеделски стопани по схеми за подпомагане в рамките на общата селскостопанска политика и за изменение на приложение X към посочения регламент, (1) ... приходите, получени от селскостопански дейности, са приходи, получени от земеделски стопанин от неговата селскостопанска дейност по смисъла на чл. 4, параграф 1, буква (в) от посочения регламент (Р (ЕС) 1307/2013), в рамките на неговото стопанство, включително подпомагане от Съюза от Европейския фонд за гарантиране на земеделието и от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони, както и всяка национална помощ, предоставена за селскостопански дейности, с изключение на допълнителните национални преки плащания съгласно членове 18 и 19 от Регламент (ЕС) № 1307/2013.

Приходите, получени от преработка на селскостопански продукти по смисъла на чл. 2, ал. (1), буква (г) от Регламент (ЕС) № 1307/2013 на стопанството, се считат за доходи от селскостопански дейности, при условие че преработените продукти остават собственост на земеделския стопанин и че такава преработка води до друг селскостопански продукт по смисъла на чл. 4, ал. (1), буква (г) от Регламент (ЕС) № 1307/2013. Всички други приходи се считат за приходи от неселскостопански дейности.

(2) По смисъла на ал. (1), приходи означава брутни приходи, преди приспадане на свързаните разходи и данъци.

1) Ще се включват наемите, платени за заети земи (селскостопански култури, пасища, ливади и др.) и свързани с търговски площи (тераси и др.), принадлежащи на частни собственици или на звена на публичната администрация, включително наемите за използване на водни площи за развлекателни или други цели (риболов и др.).

2) Стойността, вписана на ред „задължения към нерезидентни субекти (от сметка 451), от които“: НЕ се изчислява чрез сумиране на приходите от редове „с първоначален падеж над една година“ и търговски задължения към свързани нерезидентни субекти независимо от падежа (от сметка 451)“.

3) В категорията „Други задължения във връзка с физически лица и юридически лица, различни от задълженията във връзка с публични институции (държавни институции)“ няма да се вписват субсидиите, свързани с приходите, съществуващи в салдото на сметка 472.

4) Ценни книжа, които дават права на собственост върху дружества, които са търгуеми и се търгуват съгласно закона.

5) Ценни книжа, които дават права на собственост върху дружества, които не се търгуват.

6) Ще се попълва от икономическите оператори, за които са приложими разпоредбите на чл. 356 от Постановление на Правителството № 57/2019 относно Административния кодекс, с последващи изменения и допълнения, Заповед на министъра на публичните финанси и на министъра, делегиран за бюджета № 668/2014 за одобряване на Указанията относно изготвянето и актуализирането на централизирания опис на недвижимите имоти, частна собственост на държавата, и на реалните права, подлежащи на инвентаризация, с последващи изменения и допълнения, във връзка с чл. 4, ал. (2), буква (б) от ПМС № 1176/2024 относно одобряване на Техническите норми за изготвяне и актуализиране на описа на имотите от публичната собственост на държавата и на описа на недвижимите имоти от частната собственост на държавата.

7) В раздел „XI Внесен акционерен капитал“, съгласно Заповед на МФ 107/2025, на редове 161-171 (съгласно Заповед на МФ № 107/2025) в колона 2 и колона 4 субектите ще вписват процента, съответстващ на притежавания акционерен капитал от общия внесен акционерен капитал, вписан на ред 160 (съгласно Заповед на МФ № 107/2025).

8) На този ред се включват дивидентите, разпределени съгласно Закон № 163/2018 за изменение и допълнение на счетоводството № 82/1991, изменение и допълнение на Закона за дружествата № 31/1990, както и изменение на Закон № 1/2005 относно организацията и функционирането на кооперациите.

**ОТЧЕТ ЗА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ**  
към дата 31.12.2024г.

Код 40

- леи-

| Елементи на дълготрайни активи                                                                     | Ред. № | Брутни стойности   |           |           |                                   | Крайното салдо<br>(кол.5=1+2+3) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------|-----------|-----------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                    |        | Първоначално салдо | Развитие  | Намаления |                                   |                                 |
|                                                                                                    |        |                    |           | Общо      | В т.ч.:<br>разчленяване и касация |                                 |
| А                                                                                                  | Б      | 1                  | 2         | 3         | 4                                 | 5                               |
| I. Нематериални активи                                                                             |        |                    |           |           |                                   |                                 |
| 1. Разходи за учредяване                                                                           | 01     |                    |           |           | X                                 |                                 |
| 2. Разходи за развитие                                                                             | 02     |                    |           |           | X                                 |                                 |
| 3. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, права и подобни активи и други нематериални активи | 03     | 3.307.137          | 90.716    | 31.458    | X                                 | 3.366.395                       |
| 4. Търговски фонд                                                                                  | 04     |                    |           |           | X                                 |                                 |
| 5. Нематериални активи за проучване и оценка на минерални ресурси                                  | 05     |                    |           |           | X                                 |                                 |
| 6. Предоставени аванси за нематериални активи                                                      | 06     |                    |           |           | X                                 |                                 |
| ОБЩО (ред. от 01 до 06)                                                                            | 07     | 3.307.137          | 90.716    | 31.458    | X                                 | 3.366.395                       |
| II. Дълготрайни материални активи                                                                  |        |                    |           |           |                                   |                                 |
| 1. Земи и Земи и озеленяване                                                                       | 08     | 660.952            |           |           | X                                 | 660.952                         |
| 2. Конструкции                                                                                     | 09     | 28.407.310         |           |           |                                   | 28.407.610                      |
| 3. Технически инсталации и машини                                                                  | 10     | 49.674.601         | 6.535.591 | 4.871.083 | 3.636.173                         | 51.339.109                      |
| 4. Други инсталации, съоръжения и мебели                                                           | 11     | 2.432.752          | 447.617   | 90.867    | 83.367                            | 2.789.502                       |
| 5. Инвестиции в недвижими имоти                                                                    | 12     |                    |           |           |                                   |                                 |
| 6. Материални активи за експлоатация и оценка на минерални ресурси                                 | 13     |                    |           |           |                                   |                                 |
| 7. Инвестиции в недвижими имоти в                                                                  | 14     |                    |           |           |                                   |                                 |

|                                                                 |    |            |           |           |           |            |
|-----------------------------------------------------------------|----|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| ход на изпълнение                                               |    |            |           |           |           |            |
| 8. Материални активи за проучване и оценка на минерални ресурси | 15 |            |           |           |           |            |
| 9. Продуктивни биологични активи                                | 16 |            |           |           |           |            |
| 10. Предоставени аванси за материални активи                    | 17 |            |           |           |           |            |
| ОБЩО (ред от 08 до 17)                                          | 18 | 81.175.915 | 6.983.208 | 4.961.950 | 3.719.540 | 83.97.173  |
| III. Финансови дълготрайни активи                               | 19 | 643.583    | 1.210.531 | 291.735   | X         | 1.562.379  |
| ОБЩО ЗА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ (ред. 07+18+19)                      | 20 | 85.126.635 | 8.284.455 | 5.285.143 | 3.719.540 | 88.125.947 |

- 1) включват се също увеличения, произтичащи от преоценка или други операции, които включват дебитиране на сметки за дълготрайни активи при намаляване  
 2) включват се също намаления, произтичащи от преоценка или други операции, които включват кредитиране на сметки за дълготрайни активи

**СЪСТОЯНИЕ НА АМОРТИЗАЦИЯ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ**

- леи -

| Елементи на дълготрайни активи                                                                     | Ред. № | Първоначално салдо | Амортизация през година 1) | Амортизация, свързана с подчертаните дълготрайни активи 2) | Крайното салдо (кол. 9=6+7+8) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| А                                                                                                  | Б      | 6                  | 7                          | 8                                                          | 9                             |
| <b>I. Дълготрайни нематериални активи</b>                                                          |        |                    |                            |                                                            |                               |
| 1. Разходи за учредяване                                                                           | 21     |                    |                            |                                                            |                               |
| 2. Разходи за развитие                                                                             | 22     |                    |                            |                                                            |                               |
| 3. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, права и подобни активи и други нематериални активи | 23     | 3.144.838          | 120.073                    | 31.458                                                     | 3.233.453                     |
| 4. Търговски фонд                                                                                  | 24     |                    |                            |                                                            |                               |
| 5. Нематериални активи за проучване и оценка на минерални ресурси                                  | 25     |                    |                            |                                                            |                               |
| <b>ОБЩО (ред. 21 до 25)</b>                                                                        | 26     | 3.144.838          | 120.073                    | 31.458                                                     | 3.233.453                     |
| <b>II. Дълготрайни материални активи</b>                                                           | 26     |                    |                            |                                                            |                               |
| 1. Земи и озеленяване                                                                              | 27     |                    |                            |                                                            |                               |
| 2. Конструкции                                                                                     | 28     | 14.662.344         | 1.006.545                  |                                                            | 15.668.889                    |
| 3. Технически инсталации и машини                                                                  | 29     | 39.316.591         | 4.611.239                  | 4.798.314                                                  | 39.124.516                    |
| 4. Други инсталации, съоръжения и мебели                                                           | 30     | 1.448.327          | 288.029                    | 66.379                                                     | 1.669.977                     |
| 5. Инвестиции в недвижими имоти                                                                    | 31     |                    |                            |                                                            |                               |
| 6. Материални активи за експлоатация и оценка на минерални ресурси                                 | 32     |                    |                            |                                                            |                               |
| 7. Производителни биологични активи                                                                | 33     |                    |                            |                                                            |                               |
| <b>ОБЩО (ред от 27 до 33)</b>                                                                      | 34     | 55.427.262         | 5.905.813                  | 4.864.693                                                  | 56.468.382                    |
| <b>ОБЩО ЗА АМОРТИЗАЦИЯ (ред. 26 + 34)</b>                                                          | 35     | 58.572.100         | 6.025.886                  | 4.896.151                                                  | 59.701.835                    |

1) включват се и увеличения в резултат на преоценка или други операции, които изискват кредитиране на сметките, свързани с амортизацията на дълготрайни активи при **Намаляване/елиминирание през годината на амортизационната стойност**

2) включват се и намаления в резултат на преоценка или други операции, които изискват дебитиране на сметките, свързани с амортизацията на дълготрайни активи

## СЪСТОЯНИЕ НА КОРЕКЦИИТЕ ЗА ОБЕЗЦЕНКА

- леи -

| Елементи на дълготрайни активи                                                                     | Ред. № | Първоначално салдо | Корекция, формирана през година | Корекция, повторена на приходи | Крайното салдо (кол.13=10+11-12) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| А                                                                                                  | Б      | 10                 | 11                              | 12                             | 13                               |
| <b>I. Дълготрайни нематериални активи</b>                                                          |        |                    |                                 |                                |                                  |
| 1. Разходи за развитие                                                                             | 36     |                    |                                 |                                |                                  |
| 2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, права и подобни активи и други нематериални активи | 37     |                    |                                 |                                |                                  |
| 3. Нематериални активи за проучване и оценка на минерални ресурси                                  | 38     |                    |                                 |                                |                                  |
| 4. Авансови плащания за нематериални активи                                                        | 39     |                    |                                 |                                |                                  |
| <b>ОБЩО (ред. от 36 до 39)</b>                                                                     | 40     |                    |                                 |                                |                                  |
| <b>II. Дълготрайни материални активи</b>                                                           |        |                    |                                 |                                |                                  |
| 1. Земи и Земи и озеленяване                                                                       | 41     |                    |                                 |                                |                                  |
| 2. Конструкции                                                                                     | 42     |                    |                                 |                                |                                  |
| 3. Технически инсталации и машини                                                                  | 43     |                    |                                 |                                |                                  |
| 4. Други инсталации, съоръжения и мебели                                                           | 44     |                    |                                 |                                |                                  |
| 5. Инвестиции в недвижими имоти                                                                    | 45     |                    |                                 |                                |                                  |
| 6. Дълготрайни материални активи в ход на изпълнение                                               | 46     |                    |                                 |                                |                                  |
| 7. Инвестиции в недвижими имоти в ход на изпълнение                                                | 47     |                    |                                 |                                |                                  |
| 8. Материални активи за проучване и оценка на минерални ресурси                                    | 48     |                    |                                 |                                |                                  |
| 9. Продуктивни биологични активи                                                                   | 49     |                    |                                 |                                |                                  |
| 10. Предоставени аванси за материални активи                                                       | 50     |                    |                                 |                                |                                  |
| <b>ОБЩО (ред от 41 до 50)</b>                                                                      | 51     |                    |                                 |                                |                                  |
| <b>III. Финансови дълготрайни активи</b>                                                           | 52     | 263.936            |                                 |                                | 263.936                          |
| <b>ОБЩО ЗА КОРЕКЦИИ ЗА ОБЕЗЦЕНКА (ред. 40+51+52)</b>                                               | 53     | 263.936            |                                 |                                | 263.936                          |

ЗАКОНЕН ПРЕДСТАВИТЕЛ (УПРАВИТЕЛ ИЛИ ЛИЦЕ, КОЕТО ИМА ЗАДЪЛЖЕНИЕТО ДА УПРАВЛЯВА ЮРИДИЧЕСКОТО ЛИЦЕ)

СЪСТАВИЛ,  
Фамилия и име

Фамилия и име

АНДРЕЙ ЙОНЕЛА-АЛЕКСАНДРА (ANDREI IONELA- ALEXANDRA)

ЙОНЕСКУ КАМЕЛИЯ-ЛИДЖИЯ (IONESCU CAMELIA-LIGIA)

В качеството на  
12—ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

Подпис:

Подпис:

Регистрационен № в професионалната организация

ВАЛИДИРАН формуляр

## ВНИМАНИЕ!

Съгласно разпоредбите на т. 1.8(4), ал. 4 от Приложение № 1 към Заповед на МФ № 107/2025 г., „за подаване на годишните финансови отчети за финансовата 2024 година на хартиен и в електронен формат или само в електронен формат, подписани с квалифициран цифров сертификат, файлът с разширение zip, трябва да съдържа и първата страница от годишните финансови отчети, разпечатана с помощта на помощната програма, разработена от Министерството на публичните финанси, черно-бяло подписана и сканирана, четливо“.

### Разпоредби относно задълженията на икономическите оператори по отношение на изготвянето на годишните отчети, предвидени в Закона за счетоводството

А. Изготвяне и подаване на годишни финансови отчети до Национална агенция за фискална администрация

Предприятията, посочени в чл. 3 от Заповед на МФ № 107/2025 г., изготвят годишни финансови отчети съгласно Счетоводните разпоредби относно индивидуалните годишни финансови отчети и консолидираните годишни финансови отчети, одобрени с Наредба на министъра на публичните финанси № 1.802/2014 г., с последващи изменения и допълнения.

Съгласно чл. 185 от Закона за дружествата, управителният съвет, съответно дирекцията, е длъжен да подаде в Националната агенция за фискална администрация годишните финансови отчети, одобрени от общото събрание на акционерите/съдружниците, придружени от документите, предвидени в закона.

Сроковете за подаване на годишните финансови отчети до Националната агенция за фискална администрация са следните:

- а) за дружествата, регулирани от Закон № 31/1990 г., преиздаден, с последващи изменения и допълнения, националните дружества/компани, автономните администрации, националните научноизследователски и развойни институти, до 31 май включително на финансовата година, следваща отчетната;
- б) за другите лица, посочени в чл. 1, ал. (1) - (3) от Закон № 82/1991 г., преиздаден, с последващи изменения и допълнения, до 30 април включително на финансовата година, следваща отчетната.

В случай че тези дати съвпадат с неработни дни, последният ден за отчитане е първият следващ работен ден.

Б. Изготвяне на годишни счетоводни отчети

• Подават годишни счетоводни отчети:

- предприятия, които са избрали финансова година, различна от календарната година, и за които се прилагат Счетоводните разпоредби, одобрени със Заповед на МФ № 1.802/2014 г.
- юридическите лица в ликвидация, съгласно закона - в срок от 90 дни от края на календарната година;
- поделенията, открити в Румъния от дружества, пребиваващи в държави от Европейското икономическо пространство,
- постоянните представителства на юридически лица със седалище в Европейското икономическо пространство
- чуждестранни юридически лица със седалище в Европейското икономическо пространство, които имат място на ефективно управление в Румъния.

Подаването до НАП на годишните счетоводни отчети към 31 декември се извършва до 31 май включително на финансовата година, следваща отчетната, с изключение на годишните счетоводни отчети, изготвени от юридически лица в ликвидация.

Съгласно разпоредбите на чл. 36, ал. (3) от Закона за счетоводството № 82/1991 г., преиздаден, с последващи изменения и допълнения, по време на ликвидацията, юридическите лица в ликвидация подават годишен счетоводен отчет в срок от 90 дни от края на календарната година, до Националната агенция за фискална администрация.

В. Декларация за неактивност, съгласно чл. 36, ал. (2) от Закона за счетоводството, подадена от

предприятията, които не са извършвали дейност от учредяването си до края на отчетната финансова година

Предприятията, които не са извършвали дейност от учредяването си до края на отчетната финансова година, не изготвят годишни финансови отчети, като в този смисъл подават до Национална агенция за фискална администрация декларация на собствена отговорност на лицето, което има задължението да управлява предприятието, в срок от 60 дни от края на финансовата година.

Г. Коририране на грешки, съдържащи се в годишните финансови отчети и годишните счетоводни отчети

- може да се извършва само при условията на Процедурата за коририране на грешки, съдържащи се в годишните финансови отчети и годишните счетоводни отчети, подадени от икономическите оператори и юридическите лица с нестопанска цел, одобрена с ОМФП № 450/2016 г., с последващи изменения и допълнения.

Счетоводните грешки, както са дефинирани от приложимите счетоводни разпоредби, се корирират съгласно съответните разпоредби. Следователно, в случай на тяхното коририране, не може да бъде подаден друг набор от коририрани годишни финансови отчети/годишни счетоводни отчети.

Д. Начин на отчитане в случай на връщане към календарната година, след избор на финансова година, различна от календарната година, съгласно чл. 27 от Закона за счетоводството

Всеки път, когато предприятието избере финансова година, различна от календарната година, се прилагат разпоредбите на чл. VI, ал. (1) - (6) от Заповед на МФ № 4.160/2015 г. относно изменението и допълнението на някои счетоводни разпоредби, с последващи изменения и допълнения.

В случай на връщане към календарната година, Законът за счетоводството не предвижда подаване на каквото и да е уведомление в този смисъл.

Съгласно разпоредбите на чл. VI, ал. (7) от Заповед на МФ № 4.160/2015 г., в случай че предприятието промени избраната дата за изготвяне на годишни финансови отчети, така че отчетната финансова година отново да стане календарна година, балансовите салда, отчетени от следващата финансова година 1), се отнасят за 1 януари, съответно 31 декември, а оборотите на сметките за приходи и разходи съответстват на текущата финансова година А.2), съответно на предходната финансова година.

арду  
Милена  
БЛАГОЕВА  
Район на действие  
Р. С. СОФИЯ  
Република България

Например, ако дружество, което е имало финансова година, различна от календарната година, избере да се върне към календарната година, започвайки от 01 януари 2025 г., то изготвя счетоводни отчети, както следва:

- за 31 декември 2024 г. - годишни счетоводни отчети;

- за 31 декември 2025 г. - годишни финансови отчети.

Е. Отчитане на сумите, получени от акционери/съдружници - извършва се по сметка 455 3) „Суми, дължими на акционери/съдружници“.

В случай че заемите са получени от свързани предприятия, тяхната равностойност се отчита по сметка 451 „Разплащания между свързани предприятия“.

Долуподписаната Аделина Славчева Каменова ЕГН 8109206053, л.к. № 652912704, издадена на 01.12.2023 от МВР-София, удостоверявам с подписа си верността на извършения от мен превод от румънски на български език на приложения документ: Годишен финансов отчет.

Преводът се състои от 27 (двадесет и седем) страници.

Преводач:

Аделина Славчева Каменова



арду  
Милена  
БЛАГОЕВА  
Район на действие  
Р. С. СОФИЯ  
Република България

На 15.09.2025 г. **ВАЛЕНТИНА БЛАГОЕВА**  
нотариус в район - Районен съд град **СОФИЯ**  
рег. №302 на Нотариалната камара, удостоверявам  
подписите върху този документ, положени от:  
Аделина Славчева Каменова  
ЕГН 8109206053

с местожителство гр.(с): София  
Рег. № 19311 Събрана такса: 6.00 лв.  
Нотариус: \_\_\_\_\_

Милена Благоева  
нотариус по заместване  
на нотариус  
Валентина Благоева № 302 НК

Нотариус  
Милена  
БЛАГОЕВА  
Район на действие  
Р. С. СОФИЯ  
Република България

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|
| <div>Bifati numai dacă este cazul:</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti</div> <div><input type="checkbox"/> Sucursala</div> <div><input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic</div> <div><input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                             | S1002_A1.0.0 /10.02.2025                                                      |                                                              | Tip situație financiară : BL |                      |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             | <div><input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru</div> |                                                              | Anul <div>2024</div>         |                      |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                               |                                                              | Suma de control              |                      |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                               |                                                              | 16.404.500                   |                      |                        |
| Entitatea SC IMSAT SA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| Adresa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Județ Bucuresti             |                                                                               | Sector Sector 6                                              |                              | Localitate Bucuresti |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Strada SG.CONSTANTIN GHERCU |                                                                               | Nr. 1B                                                       | Bloc                         | Scara                | Ap. Telefon 0757090379 |
| Număr din registrul comerțului                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                             | J1991001015405                                                                |                                                              | Cod unic de inregistrare     |                      |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                               |                                                              | 1571536                      |                      |                        |
| 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)    |                                                              |                              |                      |                        |
| 4321--Lucr.de instalatii electrice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                             | 4321--Lucr.de instalatii electrice                                            |                                                              |                              |                      |                        |
| <div><div><div><div><input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale</div><div>( entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )</div><div><div><div><input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public</div><div><input type="radio"/> Entități mici</div><div><input type="radio"/> Microentități</div></div><div><div><input type="checkbox"/> Entități de interes public</div><div>?</div></div></div></div><div><div><input type="radio"/> Raportări anuale</div><div>1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991</div><div><input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii</div><div><input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European</div><div><input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European</div><div><input type="checkbox"/> 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România</div></div></div></div> <div>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic</div> <div>F10 - BILANT</div> <div>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</div> <div>F30 - DATE INFORMATIVE</div> <div>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</div> |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| <div><div><div>Indicatori :</div><div>Capitaluri - total</div><div>Capital subscris</div><div>Profit/ pierdere</div></div><div><div>100.470.707</div><div>16.404.500</div><div>36.401.973</div></div></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |                                                                               | INTOCMIT,                                                    |                              |                      |                        |
| Numele si prenumele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             |                                                                               | Numele si prenumele                                          |                              |                      |                        |
| IONESCU CAMELIA -LIGIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                               | ANDREI IONELA-ALEXANDRA                                      |                              |                      |                        |
| Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                             |                                                                               | Calitatea                                                    |                              |                      |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                               | 12--CONTABIL SEF                                             |                              |                      |                        |
| Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                             |                                                                               | <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU |                              |                      |                        |
| Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             |                                                                               | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |                              |                      |                        |
| AUDITOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| YOUNG ASSURANCE SERVICES SRL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                               | CIF/ CUI                                                     |                              |                      |                        |
| 77                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                             |                                                                               | 11909783                                                     |                              |                      |                        |
| Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                               | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |                              |                      |                        |
| Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| BUNEA MARIUS- ROMEO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| Digitally signed by BUNEA MARIUS-ROMEO<br>Date: 2025.05.26 14:51:04 +03'00'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| Semnătura electronica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |
| Formular VALIDAT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             |                                                                               |                                                              |                              |                      |                        |

BILANT  
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului<br><br>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                           | Nr.rd.<br>OMF nr<br>107/<br>2025 | Nr.<br>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         | 162.299    | 132.942    |
| 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         | 162.299    | 132.942    |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE                                                                                                                                  |                                  |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                               | 08         | 14.406.218 | 13.399.673 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                               | 09         | 10.358.010 | 12.209.593 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                               | 10         | 984.425    | 1.119.525  |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                               | 11         |            |            |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                               | 12         |            |            |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (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         | 25.748.653 | 26.728.791 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE                                                                                                                                |                                  |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                               | 18         | 87.913     | 87.913     |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                               | 19         |            |            |
| 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                               | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in 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         | 291.734    | 1.210.530  |
| TOTAL (rd. 18 la 23)                                                                                                                                       | 24                               | 24         | 379.647    | 1.298.443  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)                                                                                                              | 25                               | 25         | 26.290.599 | 28.160.176 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                                                                                       |                                  |            |            |            |

|                                                                                                                                                                                                          |    |              |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                                                                          |    |              |             |             |
| I. STOCURI                                                                                                                                                                                               |    |              |             |             |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26 | 26           |             |             |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27           | 23.282.173  | 31.406.974  |
| 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           | 2.422.342   | 8.771.853   |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30           | 25.704.515  | 40.178.827  |
| II. CREANȚE                                                                                                                                                                                              |    |              |             |             |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)                                                                                        | 31 | 31           | 88.256.816  | 72.952.781  |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32           | 4.287.655   | 4.389.946   |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33 | 33           |             |             |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                      | 34 | 34           | 2.739.048   | 2.359.160   |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35           |             |             |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a<br>(301) |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>                                                                                                                                                                         | 37 | 36           | 95.283.519  | 79.701.887  |
| 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           |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39           |             |             |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI                                                                                                                                                                             |    |              |             |             |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                     | 41 | 40           | 67.027.735  | 109.707.336 |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41           | 188.015.769 | 229.588.050 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)                                                                                                                                                              |    |              |             |             |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43           | 410.820     | 464.632     |
| Sume de reluat într-o perioada 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           | 29.058.437  | 23.312.442  |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49           |             |             |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51 | 50           | 2.311.026   | 1.383.270   |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52 | 51           |             |             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |            |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|------------|-------------|
| F10 - pag. 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |            |             |
| 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 | 14.021.940 | 19.930.590  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 54 | 53 | 45.391.403 | 44.626.302  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55 | 54 | 70.469.583 | 142.983.499 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 56 | 55 | 96.760.182 | 171.143.675 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |            |             |
| 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 si entităților controlate in 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 |            |             |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 65 | 64 |            |             |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |            |             |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 66 | 65 |            |             |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 67 | 66 |            |             |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 68 | 67 | 6.696.710  | 9.853.364   |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 69 | 68 | 6.696.710  | 9.853.364   |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |    |            |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 70 | 69 |            | 102.560     |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 71 | 70 |            | 102.560     |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 72 | 71 |            |             |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 73 | 72 | 75.544.151 | 103.159.925 |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 74 | 73 | 72.565.603 | 42.340.321  |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 75 | 74 | 2.978.548  | 60.819.604  |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                              | 76 | 75 |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 76 |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 78 | 77 |            |             |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 79 | 78 |            |             |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80 | 79 | 75.544.151 | 103.262.485 |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |            |             |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |            |             |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 81 | 80 | 16.404.500 | 16.404.500  |

|                                                                             |     |     |            |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|------------|-------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |            |             |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  |            |             |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |            |             |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |            |             |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 16.404.500 | 16.404.500  |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  | 10.464.285 | 10.464.285  |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 7.167.708  | 7.167.708   |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |            |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  | 3.280.900  | 3.280.900   |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |            |             |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  | 10.044.148 | 10.044.148  |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  | 13.325.048 | 13.325.048  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 93  | 92  |            |             |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  | 372.875    | 371.784     |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |            |             |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 15.722.020 | 16.335.409  |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                     | 97  | 96  | 0          | 0           |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |            |             |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                     | 98  | 97  | 23.628.488 | 36.401.973  |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                     | 99  | 98  | 0          | 0           |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  |            |             |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 87.084.924 | 100.470.707 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 |            |             |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 |            |             |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 87.084.924 | 100.470.707 |

\*) 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 si prenumele

IONESCU CAMELIA -LIGIA

Numele si prenumele

ANDREI IONELA-ALEXANDRA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------|-------------|
|                                                                                                                                           |                                  |              | 2023                 | 2024        |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                       |                                  |              |                      |             |
| <b>A</b>                                                                                                                                  |                                  | <b>B</b>     | <b>1</b>             | <b>2</b>    |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                | 01                               | 01           | 370.139.722          | 410.055.716 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                           | 02                               | 01a<br>(301) | 184.832.135          | 222.951.134 |
| - din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național                                             | 03                               | 01b<br>(318) | 247.349.656          | 284.698.380 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                        | 04                               | 02           | 368.471.363          | 409.185.473 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                | 05                               | 03           | 1.668.359            | 870.243     |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                    | 06                               | 04           |                      |             |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                  | 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           | 2.873.562            | 8.124.801   |
| Sold D                                                                                                                                    | 09                               | 08           | 0                    | 0           |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)                                                           | 10                               | 09           |                      |             |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                            | 11                               | 10           |                      |             |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                              | 12                               | 11           |                      |             |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                              | 13                               | 12           |                      |             |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                         | 14                               | 13           | 10.373.385           | 704.569     |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                             | 15                               | 14           | 5.788                | 33.024      |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                | 16                               | 15           |                      |             |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                      | 17                               | 16           | 383.386.669          | 418.885.086 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                               | 18                               | 17           | 104.858.029          | 114.803.542 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                            | 19                               | 18           | 582.529              | 715.857     |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                     | 20                               | 19           | 864.483              | 719.786     |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                       | 21                               | 19a<br>(302) | 795.133              | 483.242     |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                 | 22                               | 19b<br>(303) |                      |             |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                  | 23                               | 20           |                      |             |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                     | 24                               | 21           |                      |             |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                   | 25                               | 22           | 119.489.480          | 147.619.623 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                           | 26                               | 23           | 112.464.319          | 138.825.229 |

|                                                                                                                                                                                     |    |              |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                                                     |    |              |             |             |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                                                      | 27 | 24           | 7.025.161   | 8.794.394   |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)                                                                                        | 28 | 25           | 5.188.540   | 6.025.887   |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                         | 29 | 25a<br>(306) | 5.188.540   | 6.025.887   |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                               | 30 | 26           |             |             |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                               | 31 | 27           |             |             |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                    | 32 | 28           | -1.465.093  | -198.444    |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                         | 33 | 29           | 1.501.912   |             |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                           | 34 | 30           | 2.967.005   | 198.444     |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                           | 35 | 31           | 124.491.977 | 105.610.034 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                   | 36 | 32           | 88.201.894  | 77.319.334  |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:                                                                                             | 37 | 33           | 13.950.695  | 16.690.214  |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                | 38 | 33a<br>(307) | 31.740      | 69.576      |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                    | 39 | 33b<br>(308) | 3.491.594   | 3.138.123   |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)                                                                                                                                                 | 40 | 33c<br>(309) |             |             |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:                                                                                              | 41 | 33d<br>(310) |             |             |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 42 | 33e<br>(311) |             |             |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:                                                                                                                                 | 43 | 33f<br>(312) | 3.996.491   | 3.709.943   |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 44 | 33g<br>(313) | 3.996.491   | 3.709.943   |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:                                                                                                                                | 45 | 33h<br>(314) | 353.931     | 377.953     |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 46 | 33i<br>(315) | 353.931     | 377.953     |
| 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<br>(316) | 5.468.528   | 5.408.770   |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                       | 48 | 34           |             |             |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                 | 49 | 35           |             |             |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                        | 50 | 36           |             |             |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                    | 51 | 37           | 12.520.438  | 2.103.820   |
| — 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           | 4.069.460   | 3.156.654   |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                              | 53 | 40           | 7.589.557   | 6.405.214   |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                | 54 | 41           | 3.520.097   | 3.248.560   |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                      | 55 | 42           | 358.079.405 | 378.452.939 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                              |    |              |             |             |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                              | 56 | 43           | 25.307.264  | 40.432.147  |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                            | 57 | 44           | 0           | 0           |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                        | 58 | 45           |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                           | 59 | 46           |             |             |

|                                                                                                                                                                                                                     |    |           |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                                                                                     |    |           |             |             |
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                                                  | 60 | 47        | 872.258     | 1.955.959   |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                                           | 61 | 48        |             |             |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                                                         | 62 | 49        |             |             |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                                                          | 63 | 50        | 3.172.358   | 1.870.449   |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                                                    | 64 | 51        |             |             |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                                                | 65 | 52        | 4.044.616   | 3.826.408   |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                                                     | 66 | 53        |             |             |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                                               | 67 | 54        |             |             |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                                                 | 68 | 55        |             |             |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                                           | 69 | 56        | 4           | 0           |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                          | 70 | 57        |             |             |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                                             | 71 | 58        | 2.369.787   | 1.495.181   |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                                                 | 72 | 59        | 2.369.791   | 1.495.181   |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                                                         |    |           |             |             |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                                              | 73 | 60        | 1.674.825   | 2.331.227   |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                                            | 74 | 61        | 0           | 0           |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                                                                                                | 75 | 62        | 387.431.285 | 422.711.494 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                                                                                                              | 76 | 63        | 360.449.196 | 379.948.120 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                                                                                                              |    |           |             |             |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                                                                                                              | 77 | 64        | 26.982.089  | 42.763.374  |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                                                                                                            | 78 | 65        | 0           | 0           |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                                                                                                    | 79 | 66        | 3.353.601   | 6.361.401   |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694) | 80 | 66a (304) |             |             |
| 22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794) | 81 | 66b (305) |             |             |
| — Impozitul specific unor activități (ct. 695)                                                                                                                                                                      |    | 67        |             |             |
| 23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)                                                                                                                    | 82 | 67a (317) |             |             |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                                                                                                                    | 83 | 68        |             |             |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>                                                                                                                                                      |    |           |             |             |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )                                                                                                                                                          | 84 | 69        | 23.628.488  | 36.401.973  |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)                                                                                                                                                         | 85 | 70        | 0           | 0           |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONESCU CAMELIA -LIGIA

Numele si prenumele

ANDREI IONELA-ALEXANDRA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati                       |                                  | Sume                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A                                                                                                                        |                                  | B            | 1                                |                                  | 2                                      |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                       | 01                               | 01           | 1                                |                                  | 36.401.973                             |
| Unitați care au inregistrat pierdere                                                                                     | 02                               | 02           |                                  |                                  |                                        |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                | 03                               | 03           |                                  |                                  |                                        |
| II Date privind platile restante                                                                                         | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care:              | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A                                                                                                                        |                                  | B            | 1=2+3                            | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      | 04                               | 04           |                                  |                                  |                                        |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                | 05                               | 05           |                                  |                                  |                                        |
| - peste 30 de zile                                                                                                       | 06                               | 06           |                                  |                                  |                                        |
| - peste 90 de zile                                                                                                       | 07                               | 07           |                                  |                                  |                                        |
| - peste 1 an                                                                                                             | 08                               | 08           |                                  |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             | 09                               | 09           |                                  |                                  |                                        |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și 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 și alte fonduri                                                  | 15                               | 15           |                                  |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               | 16                               | 16           |                                  |                                  |                                        |
| Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               | 17                               | 17           |                                  |                                  |                                        |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  | 18                               | 17a<br>(301) |                                  |                                  |                                        |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       | 19                               | 18           |                                  |                                  |                                        |
| III. Numar mediu de salariați                                                                                            | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2023                       |                                  | 31.12.2024                             |
| A                                                                                                                        |                                  | B            | 1                                |                                  | 2                                      |
| Numar mediu de salariați                                                                                                 | 20                               | 19           | 810                              |                                  | 858                                    |
| Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         | 21                               | 20           | 888                              |                                  | 934                                    |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                  |              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>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                               |                                        |

|                                                                                                                                                                       |                                  |                    |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                       |                                  |                    |                   |                   |
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                | 25                               | 24                 |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26                               | 25                 |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:                                                                              | 27                               | 26                 |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28                               | 27                 |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                       | 29                               | 28                 |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30                               | 29                 |                   |                   |
| <b>Subvenții</b> 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<br>(316)       |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36                               | 33b<br>(317)       |                   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , 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                 |                   |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>                                                                                                                               | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40                               | 37                 | 3.937.880         |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41                               | 37a<br>(302)       |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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<br>(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                 |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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<br>(319)       |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                                          | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52                               | 46                 |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                              | 53 | 46a<br>(303) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(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<br>(305) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |            |            |
| Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 58 | 48           | 638.455    | 1.828.180  |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>                                                                                                                                                                                                           | 59 | 49           | 351.848    | 351.848    |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           | 240.029    | 240.029    |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           | 111.819    | 111.819    |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |            |            |
| - detineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |            |            |
| Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 65 | 54           | 286.607    | 1.476.332  |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 286.607    | 1.476.332  |
| - 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           | 96.226.934 | 92.574.746 |
| - 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           | 27.424.084 | 25.434.664 |
| - 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<br>(308) | 4.287.655  | 4.389.946  |
| Creanțe neîncasate 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) , <b>(rd.62 la 66)</b>                                                                                                                                                                                        | 73 | 61           | 1.413.726  | 1.294.512  |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 1.295.579  | 1.129.125  |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75 | 63           | 118.125    | 165.365    |
| - 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           | 22         | 22         |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 79 | 67           |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|------------|------------|
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                               | 80  | 68           |            |            |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                               | 81  | 69           |            |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |            |            |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                           | 83  | 71           | 2.330.602  | 1.511.291  |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari 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           | 2.330.602  | 1.511.291  |
| - 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 nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                               | 88  | 76           |            |            |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                | 89  | 76a<br>(313) |            |            |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                     | 90  | 77           |            |            |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                     | 91  | 78           |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                             | 92  | 79           |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                                | 93  | 80           |            |            |
| - actiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                    | 94  | 81           |            |            |
| - obligatiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                | 95  | 82           |            |            |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                   | 96  | 82a<br>(320) |            |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                          | 97  | 83           |            |            |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )                                                                                                                                                                                                                                              | 98  | 84           |            |            |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                               | 99  | 85           |            |            |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                            | 100 | 86           |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                           | 101 | 87           | 18.756.505 | 72.499.797 |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                    | 102 | 88           | 1.210.307  | 51.579.215 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                            | 103 | 89           |            |            |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                 | 104 | 90           | 17.546.198 | 20.920.582 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                         | 105 | 91           |            |            |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                           | 106 | 92           | 45.687.212 | 37.098.927 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                        | 107 | 93           | 10.865.012 | 12.204.127 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                         | 108 | 94           | 34.822.200 | 24.894.800 |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                 | 109 | 95           | 47.702.429 | 44.921.573 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|------------|
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)                                                                                                    | 110 | 96         |            |            |
| - 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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)                                                                                         | 113 | 99         |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100        |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101        |            |            |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102        |            |            |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)                                                                                                                                                                                                            | 117 | 103        |            |            |
| - în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104        |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105        |            |            |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106        |            |            |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107        |            |            |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a (321) |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                                                                                                 | 123 | 108        | 31.369.462 | 24.221.061 |
| - 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        | 5.090.195  | 8.204.148  |
| - 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) | 2.311.026  | 1.497.870  |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110        | 6.789.831  | 9.288.152  |
| 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        | 6.769.018  | 9.049.958  |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112        | 3.964.649  | 4.447.456  |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                | 129 | 113        | 2.739.271  | 4.531.381  |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114        | 65.098     | 71.121     |
| - alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                        | 131 | 115        |            |            |
| Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                 | 132 | 116        | 2.311.026  | 1.497.870  |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                         | 133 | 117        | 2.311.026  | 1.497.870  |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118        |            |            |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a (310) |            |            |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:                                                                                                                                                                                                                                   | 136 | 119        |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                |                                  |                    |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice                                                                                                                                                         | 137                              | 120                |                   |                   |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice                                                                                                                                                       | 138                              | 121                |                   |                   |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:                                                                                                          | 139                              | 122                | 463.092           | 864.532           |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140                              | 123                | 220.988           | 303.260           |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141                              | 124                | 242.104           | 561.272           |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 142                              | 125                |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 143                              | 126                |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                        | 144                              | 127                |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                        | 145                              | 128                |                   |                   |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            | 146                              | 128a<br>(311)      |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           | 147                              | 128b<br>(314)      |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 148                              | 129                |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 149                              | 130                | 16.404.500        | 16.404.500        |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            | 150                              | 131                |                   |                   |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          | 151                              | 132                |                   |                   |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                | 152                              | 133                |                   |                   |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)                                                                                                                                                        | 153                              | 134                |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                | 154                              | 135                |                   |                   |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 155                              | 136                |                   |                   |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   | 156                              | 137                |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     | 157                              | 138                |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  | 158                              | 139                |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile imobile din<br/>proprietatea privată a statului supuse<br/>inventarierii în conf. cu preved.art.356 din<br/>OUG nr.57/2019</b>                                              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                  | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         | 159                              | 140                |                   |                   |

| F30 - pag 7                                                                                                                                                                                                               |                                  |            |            |       |            |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|------------|-------|------------|-------|
| XII. Capital social vărsat                                                                                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>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),<br>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)                                                                                                                                           | 160                              | 141        | 16.404.500 | X     | 16.404.500 | X     |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)                                                                                                                                                                            | 161                              | 142        |            |       |            |       |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală                                                                                                                                                                       | 162                              | 143        |            |       |            |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală                                                                                                                                                                         | 163                              | 144        |            |       |            |       |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:                                                                                                                                                                    | 164                              | 145        |            |       |            |       |
| - cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                             | 165                              | 146        |            |       |            |       |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 166                              | 147        |            |       |            |       |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 167                              | 148        |            |       |            |       |
| - deținut de regii autonome                                                                                                                                                                                               | 168                              | 149        |            |       |            |       |
| - deținut de societăți cu capital privat                                                                                                                                                                                  | 169                              | 150        | 16.316.500 | 99,46 | 16.316.500 | 99,46 |
| - deținut de persoane fizice                                                                                                                                                                                              | 170                              | 151        | 35.000     | 0,21  | 35.000     | 0,21  |
| - deținut de alte entități                                                                                                                                                                                                | 171                              | 152        | 53.000     | 0,32  | 53.000     | 0,32  |
|                                                                                                                                                                                                                           | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>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.<br>OMF<br>nr.107/<br>2025 | Nr.<br>rd. | Sume (lei) |       |            |       |
| A                                                                                                                                                                                                                         |                                  | B          | 2023       | 2024  |            |       |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 176                              | 157        |            |       |            |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                          | 177                              | 158        |            |       |            |       |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                       | 178                              | 159        |            |       |            |       |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                         | 179                              | 160        |            |       |            |       |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                          | 180                              | 161        |            |       |            |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                 | 181                              | 162        |            |       |            |       |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                       | 182                              | 163        |            |       |            |       |

|                                                                                                                                                                                 |                         |            |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| - către instituții publice locale                                                                                                                                               | 183                     | 164        |                   |                   |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 184                     | 165        |                   |                   |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                  | 185                     | 165a (312) | 12.346.250        | 21.895.720        |
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                                                                                                     | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       |
| - dividendele interimare repartizate 8)                                                                                                                                         | 186                     | 165b (315) |                   |                   |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                                                                                                     | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| 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        |                   |                   |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                                                                                                  | Nr.rd. OMF nr.107/ 2025 | Nr. rd.    | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                        |                         | <b>B</b>   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2024</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                                                                                                       | 191                     | 170        |                   |                   |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>                                                                                   | 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

IONESCU CAMELIA -LIGIA

Numele si prenumele

ANDREI IONELA-ALEXANDRA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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<br>imobilizari                                                                                            | Nr.<br>rd. | Valori brute    |                        |                        |                                       |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                       |            | Sold<br>initial | Cresteri <sup>1)</sup> | Reduceri <sup>2)</sup> |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                                                                       |            |                 |                        | Total                  | Din care:<br>dezmembrari<br>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,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         | 3.307.137       | 90.716                 | 31.458                 | X                                     | 3.366.395                   |
| 4.Fond comercial                                                                                                      | 04         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale                                                | 05         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                                                                 | 06         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 06)                                                                                                  | 07         | 3.307.137       | 90.716                 | 31.458                 | X                                     | 3.366.395                   |
| II.Imobilizari corporale                                                                                              |            |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri                                                                                   | 08         | 660.952         |                        |                        | X                                     | 660.952                     |
| 2.Constructii                                                                                                         | 09         | 28.407.610      |                        |                        |                                       | 28.407.610                  |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                                        | 10         | 49.674.601      | 6.535.591              | 4.871.083              | 3.636.173                             | 51.339.109                  |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier                                                                               | 11         | 2.432.752       | 447.617                | 90.867                 | 83.367                                | 2.789.502                   |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                               | 12         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                                                        | 13         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                                                        | 14         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                                  | 15         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive                                                                                         | 16         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                                                                  | 17         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| TOTAL (rd. 08 la 17)                                                                                                  | 18         | 81.175.915      | 6.983.208              | 4.961.950              | 3.719.540                             | 83.197.173                  |
| III.Imobilizari financiare                                                                                            | 19         | 643.583         | 1.210.531              | 291.735                | X                                     | 1.562.379                   |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.07+18+19)                                                                           | 20         | 85.126.635      | 8.284.455              | 5.285.143              | 3.719.540                             | 88.125.947                  |

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 <sup>1)</sup> | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup> | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                                                            | B       | 6            | 7                                         | 8                                                                         | 9                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 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      | 3.144.838    | 120.073                                   | 31.458                                                                    | 3.233.453                                    |
| 4.Fond comercial                                                                                             | 24      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                          | 25      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| TOTAL (rd.21 la 25)                                                                                          | 26      | 3.144.838    | 120.073                                   | 31.458                                                                    | 3.233.453                                    |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 1.Amenajari de terenuri                                                                                      | 27      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 2.Constructii                                                                                                | 28      | 14.662.344   | 1.006.545                                 |                                                                           | 15.668.889                                   |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 29      | 39.316.591   | 4.611.239                                 | 4.798.314                                                                 | 39.129.516                                   |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                                                       | 30      | 1.448.327    | 288.029                                   | 66.379                                                                    | 1.669.977                                    |
| 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      | 55.427.262   | 5.905.813                                 | 4.864.693                                                                 | 56.468.382                                   |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)                                                                               | 35      | 58.572.100   | 6.025.886                                 | 4.896.151                                                                 | 59.701.835                                   |

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

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                                                                      | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A                                                                                                            | B       | 10           | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |         |              |                                       |                              |                               |
| 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      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>                                                                                   | 40      |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |         |              |                                       |                              |                               |
| 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      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>                                                                                  | 51      |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                            | 52      | 263.936      |                                       |                              | 263.936                       |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)                                                             | 53      | 263.936      |                                       |                              | 263.936                       |

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONESCU CAMELIA -LIGIA

Numele si prenumele

ANDREI IONELA-ALEXANDRA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE !

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

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

### A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

### B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

#### ● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

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

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

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

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

| Nr.cr. | Cont |            | Suma |   |
|--------|------|------------|------|---|
| 1      |      | Alege cont |      | - |
|        |      |            |      | + |