

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.0.0 /10.02.2025		Tip situație financiară: BS	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
			Suma de control		1.000.000	
Entitatea ALPHA BUILDERS GROUP SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Constanța		Constanța			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	Traian	68A			c2	
Număr din registrul comerțului		J13/1482/2006		Cod unic de înregistrare		1 8 6 7 2 5 6 0
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
34--Societăți pe acțiuni						
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)				
4110--Dezv.(promovare) imobiliara		4110--Dezv.(promovare) imobiliara				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☒ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? ☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România						

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din **Reglementările contabile**, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total21.286.861

Capital subscris1.000.000

Profit/ pierdere562.096

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

Numele și prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnătura

INTOCMIT

Numele și prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

19087 A

CIF/CUI membru CECCAR

1 9 3 3 1 1 7 0

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Daniel-Alexandru Popescu

Digitally signed by Daniel-Alexandru Popescu

Date: 2025.05.26 10:19:07 +03'00'

Semnătura electronică

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☐ DA ☒ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?

☐ DA ☒ NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.593.880	2.341.241
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	185.294	188.816
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.779.174	2.530.057
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	127.822.472	146.293.128
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	10.145.530	8.560.841
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	10.145.530	8.560.841
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		845.937
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	7.170.421	6.298.631
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	145.138.423	161.998.537
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	4.681	7.250
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	4.681	7.250
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	88.600.977	98.404.832
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	56.542.127	63.600.955
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	59.321.301	66.131.012
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	36.931.228	44.844.151
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.000.000	1.000.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.000.000	1.000.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	20.619.012	19.664.135
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	60.630	96.384
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	197.608
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	539.719
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	26.896	35.754
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	22.390.073	21.286.861
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	22.390.073	21.286.861

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

Numele și prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.450.797	43.859.294
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.450.797	43.859.294
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	2.450.797	43.859.294
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	2.450.797	43.859.294
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		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	38.966.305	12.449.798
Sold D	09	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	60	146.392
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	41.417.162	56.455.484
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	17.805.804	19.779.531
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	617.597	200.752
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	171.686	145.171
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	168.687	114.366
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	2.999	2.296
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		112.652
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	7.008	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	2.781.350	4.074.797
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	2.720.146	3.984.037

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	61.204	90.760
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	621.882	787.654
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	621.882	787.654
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	18.676.303	30.470.036
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	16.777.387	27.065.283
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	774.496	1.399.833
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	774.496	1.399.833
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	550.092	1.591.015
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	574.328	413.905
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	40.667.614	55.570.593
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	749.548	884.891
- 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	2.449	3.840
- 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	51.059	7.835
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	53.508	11.675
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	138.588	160.743
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	104.999	20.741
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	243.587	181.484
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	190.079	169.809
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	41.470.670	56.467.159
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	40.911.201	55.752.077
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	559.469	715.082
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		152.986
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	19.750	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	539.719	562.096
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

Numele si prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

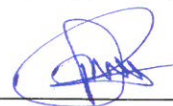
Numele si prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		562.096
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. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	3.109.405	3.109.405	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	3.109.405	3.109.405	
- peste 30 de zile	06	06	1.478.360	1.478.360	
- peste 90 de zile	07	07	962.072	962.072	
- peste 1 an	08	08	668.973	668.973	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	38		48
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	45		54
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	65.187	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	65.187	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	163.628	169.893
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	185.294	188.816
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	178.200	178.200
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	178.200	178.200
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	7.094	10.616
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	7.094	10.616
- 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	10.143.500	11.220.787
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	110.098	65.187
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	3.017.062	2.419.626
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.949	0
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	844.111	760.997
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	2.165.002	1.658.629
Creanțele entităților 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	6.183	8.755
- 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	6.183	8.755
- 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 (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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	24.463	6.475
- în lei (ct. 5311)	99	85	24.463	6.475
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.145.958	6.273.776
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.144.802	6.273.540
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.156	236
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	121.714.278	137.620.299

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	578.494	490.582
- 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	117.783.132	134.931.501
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	190.899	233.373
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	98.535	265.889
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	89.074	214.139
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	9.461	35.951
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		15.799
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	21.524	21.524

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	21.524	21.524
- 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	3.041.694	1.677.430
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	285.764	54.460
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.755.930	1.622.970
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.000.000	1.000.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.000.000	1.000.000
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.000.000	X	1.000.000	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.000.000	100,00	1.000.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	90.000	710.431
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A



*) 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 Băncii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	399.125			X	399.125
2.Constructii	09	52.031	69.631			121.662
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.940.581	435.677	69.461		3.306.797
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	256.588	89.286			345.874
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	154.744				154.744
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	163.630	206.879	200.615		169.894
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.966.699	801.473	270.076		4.498.096
III.Imobilizari financiare	19	185.294	3.522		X	188.816
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	4.151.993	804.995	270.076		4.686.912

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	24.975	8.227		33.202
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.248.041	693.978	3.618	1.938.401
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	99.803	85.449		185.252
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	1.372.819	787.654	3.618	2.156.855
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.372.819	787.654	3.618	2.156.855

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

Numele si prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A



ATENȚIE !

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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”).

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 000 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	20 619 011.63	0.00	-954 877.00	0.00	-954 877.00	0.00	19 664 134.63
1061	REZERVE LEGALE	0.00	60 630.37	0.00	35 754.00	0.00	35 754.00	0.00	96 384.37
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP. / PIREDERE NEACOP.	0.00	197 608.08	0.00	0.00	710 431.00	512 822.94	0.00	0.02
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	539 718.90	16 230 607.99	16 627 452.87	92 409 470.72	92 431 848.25	0.00	562 096.43
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	26 895.94	0.00	35 754.00	0.00	35 754.00	26 895.94	35 754.00	0.00
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	3 817 925.91	19 372.87	0.00	232 474.44	2 043 232.36	0.00	5 628 683.83
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	578 494.38	21 455.56	0.00	260 971.29	173 059.13	0.00	490 582.22
Total sume clasa 1		26 895.94	26 813 389.27	16 307 190.42	15 708 329.87	93 649 101.45	94 268 735.62	35 754.00	27 441 881.50
2111	TERENURI	399 124.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399 124.60	0.00
212	CONSTRUCTII	52 030.81	0.00	0.00	0.00	69 631.10	0.00	121 661.91	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	1 465 947.35	0.00	0.00	0.00	215 268.65	0.00	1 681 216.00	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	36 165.04	0.00	0.00	0.00	17 308.11	0.00	53 473.15	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1 438 468.26	0.00	0.00	0.00	203 101.05	69 461.00	1 572 108.31	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	256 590.02	0.00	0.00	0.00	89 284.55	0.00	345 874.57	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	154 744.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154 744.08	0.00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE	178 200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178 200.00	0.00
2678	ALTE CREAANTE IMOBILIZATE	7 094.40	0.00	1 762.00	0.00	3 522.00	0.00	10 616.40	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	24 974.67	0.00	832.10	0.00	8 227.50	0.00	33 202.17
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 248 041.38	0.00	62 407.65	3 617.75	693 977.79	0.00	1 938 401.42
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	99 802.56	0.00	7 272.71	0.00	85 448.76	0.00	185 251.32
Total sume clasa 2		3 988 364.56	1 372 818.61	1 762.00	70 512.46	601 733.21	857 115.05	4 517 019.02	2 156 854.91
301	MATERII PRIME	0.00	0.00	0.00	0.00	5 256.00	5 256.00	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	4 621.85	4 621.85	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	2 013.68	2 013.68	176 140.38	176 140.41	-0.03	0.00
331	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE	102 031 984.02	0.00	3 584 127.12	3 055 099.47	56 096 695.65	69 806 077.29	88 322 602.38	0.00
345	PRODUSE FINITE	22 705 266.07	0.00	2 283 996.59	12 738 876.88	67 303 349.41	37 181 484.65	52 827 130.83	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	112 651.56	112 651.56	0.00	0.00
381	AMBALAJE	68 687.67	0.00	14 690.00	0.00	-6 369.76	0.00	62 317.91	0.00
Total sume clasa 3		124 805 937.76	0.00	5 884 827.39	15 795 990.03	123 692 345.09	107 286 231.76	141 212 051.09	0.00
401	FURNIZORI	0.00	29 621 675.00	2 810 951.20	4 397 168.04	52 585 505.50	64 858 162.25	0.00	41 894 331.75
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	399 809.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399 809.98
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	3 016 534.05	0.00	169 049.95	0.00	7 002 435.05	4 937 891.87	5 081 077.23	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	546 784.61	0.00	15 232.84	0.00	1 008 640.91	772 990.43	782 435.09	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	163 628.03	0.00	0.00	0.00	206 879.79	200 615.15	169 892.67	0.00
4111	CLIENTI	6 580 181.03	0.00	5 557 225.05	5 437 519.30	52 462 792.50	53 685 698.49	5 357 275.04	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	0.00	0.00	0.00	0.00	104 667.64	104 667.64	0.00	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	87 761 647.46	0.00	-8 527 984.55	88 062 040.35	92 937 752.28	0.00	92 637 359.39
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	190 899.00	353 504.00	339 253.00	3 941 563.00	3 984 037.00	0.00	233 373.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 987.00	2 987.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERILOR	0.00	-0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.30
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	60 954.00	0.00	70 064.00	743 079.00	826 408.00	0.00	144 283.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	28 120.00	0.00	33 870.00	356 933.00	398 669.00	0.00	69 856.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	6 342.00	0.00	7 633.00	80 254.00	89 640.00	0.00	15 728.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7 949.00	0.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	128 525.00	146 268.00	152 986.00	0.00	6 718.00
4424	TVA DE RECUPERAT	607 482.00	0.00	67 906.00	669 377.00	5 202 850.43	5 742 426.43	67 906.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	626 473.88	626 473.88	9 844 553.15	9 844 553.15	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	556 917.68	556 917.68	4 621 660.30	4 621 660.30	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	236 628.76	0.00	100 679.10	67 358.94	1 613 901.94	1 157 439.79	693 090.91	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	1 888.00	0.00	1 946.00	24 626.00	26 631.00	0.00	3 893.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	1 231.22	0.00	5 066.00	159 487.00	167 867.32	0.00	9 611.54
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	7 585.00	24 346.00	40 145.00	0.00	15 799.00
4482	ALTE CREAMTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	2 165 002.23	0.00	669 377.00	0.00	5 742 422.00	6 248 795.00	1 658 629.23	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	21 524.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21 524.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	285 764.21	4 736.00	0.00	941 734.77	710 431.00	0.00	54 460.44
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	2 755 929.59	104 643.97	4 119.47	2 363 738.68	1 230 778.61	0.00	1 622 969.52
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	4 680.67	0.00	2 149.85	13 049.42	117 130.84	114 561.60	7 249.91	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	1 502.10	0.00	13 176.80	13 177.17	308 141.98	308 139.41	1 504.67	0.00
Total sume clasa 4		13 330 372.48	121 135 784.16	11 052 023.32	3 851 118.35	237 668 638.83	253 173 882.72	13 819 060.75	137 129 716.32
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	845 937.00	0.00	845 937.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	7 144 802.33	0.00	5 446 093.04	3 268 195.14	56 470 639.32	57 341 902.14	6 273 539.51	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	1 156.40	0.00	0.00	0.14	38 264.23	39 184.76	235.87	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	576 836.00	576 835.94	0.06	0.00
5311	CASA IN LEI	24 462.57	0.00	74 159.80	72 395.07	579 577.80	597 565.71	6 474.66	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	485.09	0.00	18 899.52	518.75	18 380.77	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	69 223.00	69 223.00	4 588 012.15	4 588 012.15	0.00	0.00
Total sume clasa 5		7 170 421.30	0.00	5 589 960.93	3 409 813.35	63 118 166.02	63 144 019.45	7 144 567.87	0.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	602 260.58	602 260.58	11 589 112.21	11 589 112.21	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	283 778.27	283 778.27	4 438 645.58	4 438 645.58	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	20 869.86	20 869.86	322 080.22	322 080.22	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	11 918.96	11 918.96	276 318.95	276 318.95	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	193 937.30	193 937.30	3 153 374.09	3 153 374.09	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	2 013.68	2 013.68	176 140.41	176 140.41	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	1 734.25	1 734.25	24 612.08	24 612.08	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	12 177.29	12 177.29	114 365.86	114 365.86	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	3 155.30	3 155.30	28 509.17	28 509.17	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 295.51	2 295.51	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	NATURALE								
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	0.00	0.00	112 651.56	112 651.56	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	12 973.48	12 973.48	125 545.07	125 545.07	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	7 006.37	7 006.37	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	54 939.35	54 939.35	1 392 826.36	1 392 826.36	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	4 167.88	4 167.88	96 536.92	96 536.92	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	63 656.91	63 656.91	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	19 955.44	19 955.44	231 188.66	231 188.66	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	10 200.00	10 200.00	538 652.24	538 652.24	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	52 582.04	52 582.04	1 100 834.16	1 100 834.16	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	349.60	349.60	4 332.47	4 332.47	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 339.32	1 339.32	19 725.47	19 725.47	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	2 056 353.83	2 056 353.83	24 884 811.14	24 884 811.14	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	63 635.86	63 635.86	1 591 015.01	1 591 015.01	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	339 253.00	339 253.00	3 984 037.00	3 984 037.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	1 120.00	1 120.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	7 633.00	7 633.00	89 640.00	89 640.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	204 282.86	204 282.86	253 199.32	253 199.32	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	65 843.25	65 843.25	0.00	0.00
6584	CHELT. CU SUMELE SAU BUNURILE ACORDATE CA SPONSORIZARI	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	84 000.00	84 000.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	578.04	578.04	10 862.35	10 862.35	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.14	0.14	13 467.87	13 467.87	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	20 437.42	20 437.42	160 742.82	160 742.82	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	490.53	490.53	7 272.92	7 272.92	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	70 512.46	70 512.46	787 654.05	787 654.05	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	128 525.00	128 525.00	152 986.00	152 986.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	4 185 054.74	4 185 054.74	55 905 062.00	55 905 062.00	0.00	0.00
701	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE, PROD. AGRICOLE	0.00	0.00	1 003 117.54	1 003 117.54	28 399 289.60	28 399 289.60	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	12 125 558.38	12 125 558.38	12 125 558.38	12 125 558.38	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	422 557.23	422 557.23	3 220 673.14	3 220 673.14	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	113 773.11	113 773.11	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	61 444 149.19	61 444 149.19	154 382 556.92	154 382 556.92	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	146 391.18	146 391.18	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.43	0.43	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1 012.50	1 012.50	6 264.79	6 264.79	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	333.74	333.74	3 839.94	3 839.94	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	295.87	295.87	1 570.16	1 570.16	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	74 997 024.45	74 997 024.45	198 399 917.65	198 399 917.65	0.00	0.00
Totaluri:		149 321 992.04	149 321 992.04	118 017 843.25	118 017 843.25	773 034 964.25	773 034 964.25	166 728 452.73	166 728 452.73

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Întocmit,



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2024 pentru :

Entitate: ALPHA BUILDERS GROUP SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. Traian, Nr. 68A, etaj 4, camera 2

Numar din registrul comertului: J13/1482/2006

Forma de proprietate: 34-Societate pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

6812-Dezvoltare(promovare) imobiliara

Cod unic de inregistrare: RO18672560

Subsemnatul PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de

ADMINISTRATOR

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la
31/12/2024

si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare
anuale
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei
financiare,
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea
desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de
continuitate.

Semnatura,



ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comerțului: **J13/1482/2006****NOTA 1****ACTIVE IMOBILIZATE**

Denumirea elementului de imobilizare*)	VALOARE BRUTA**)					Ajustari de valoare ***) (amortizare si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	SOLD la inceputul exercitiului financiar	CRESTERI ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar		SOLD LA inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrata in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	SOLD la sfarsitul exercitiului financiar
0	0	2	3	4 = 1+2-3		5	6	7	8 = 5+6-7
Alte imobilizari	0		0	0		0		0	0
Terenuri	399,125			399,125					
Constructii	52,031	69,631		121,662					
Instalatii tehnice si masini	2,940,581	435,677	69,461	3,306,797		24,975	8,227		33,202
Alte instalatii , utilaje si mobilier	256,588	89,286		345,874		1,248,041	693,978	3,618	1,938,401
Impobilizari corporale in curs de executie	154,744					99,803	85,449		185,252
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	163,630		0	154,744					
Imobilizari financiare	185,294	206,879	200,615	169,894					
		3,522	0	188,816					
TOTAL	4,151,993	804,995	270,076	4,686,912		1,372,819	787,654	3,618	2,156,855

Note:

*)Nu s-a utilizat forma de amortizare fiscala pentru nici un mijloc fix. S-a folosit metoda de amortizare liniara.

**) Modificarile valorii brute sunt prezentate plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate. In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta este prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu depaseste durata de utilizare economica a activului si este prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

*****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

ADMINISTRATOR
PANAIT CRISTIAN GABRIELINTOCMIT
Popescu Daniel

ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian. Nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J13/1482/2006****NOTA 3****REPARTIZAREA PROFITULUI*)**

lei	
DESTINATIA	SUMA
Profit net de repartizat:	562,096.00
- constituire rezerve legale	35,754.00
- rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0.00
- dividende	526,342.00
- profit nerepartizat	0.00

*) În cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia

ADMINISTRATOR
PANAIT CRISTIAN GABRIELINTOCMIT
Popescu Daniel-Alexandru

ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comerțului: **J13/1482/2006****NOTA 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2,450,797	43,859,294
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	40,667,614	55,570,593
3. Cheltuielile activitatii de baza	39,495,640	53,191,924
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	1,171,974	2,378,669
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-38,216,817	-11,711,299
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711,712 creditor)	38,966,305	12,449,798
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	60	146,392
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	749,548	884,891

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

* de imobilizari corporale

* venituri din productia de imobilizari corporale

* venituri din productia neterminata

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL

INTOCMIT,
Popescu Daniel



ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J13/1482/2006****NOTA 5****SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2024**

-lei-

Creanțe	Nr. Rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	10,616	10,616	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	782,435	782,435	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	5,357,275	5,357,275	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424+4428)	6	760,997	760,997	0
Alte creanțe cu statul și instituții	7	1,658,629	1,658,629	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	1,505	1,505	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	8,571,457	8,571,457	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	7,250	7,250	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	8,578,707	8,578,707	0

În decursul anului 2024 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi luate la venituri.

-lei-

Datorii	Nr. Rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	5,096,761	495,596	4,601,165	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	4,606,179	232,475	4,373,704	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	490,582	263,121	227,461	0
II.Alte datorii – total, din care:	19	137,129,717	99,670,946	40,242,987	0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	42,294,142	21,647,934	20,646,208	0
–clienți creditori(ct.419)	21	92,637,359	73,040,580	19,596,779.00	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	214,139	214,139	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	15,799	15,799	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+436+444+4423+4428+446+4481)	24	35,951	35,951	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	26	1,622,970	1,622,970	0	0
–datorii față de alți creditori (ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	309,357	3,093,573	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	142,226,478	100,166,542	44,844,152	0

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL

INTOCMIT,

Popescu Daniel



ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa: **CONSTANTA**, Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2

Cod unic de inregistrare: **RO18672560**

Număr din registrul comertului: **J2006001482131**

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

- Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:
 - 1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
 - 2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
 - 3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
 - 4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
 - 5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
 - 6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
 - 7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.
- Politici contabile semnificative:
 - Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;
 - Cheltuielile cu reparatia sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit si pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate si amortizate pe perioada ramasa.
 - Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).
 - Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.
 - Provizioanele sunt recunoscute în bilant atunci când apare pentru Societate o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca în viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.
- Societati afiliate: Black Sea Concept Design SRL; Concept Consult Service SRL;
- Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobata repartizarea lor.
- Abateri de la principiile contabile:NU E CAZUL
- Schimbarea metodelor de evaluare, astfel:
 - 1 naturaNU E CAZUL
 - 2 motive.....
 - 3 efectul asupra patrimoniului, rezultatului si pozitiei financiare fiind
- Regulile de evaluare alternative suntNU E CAZUL.....
 - 1 elementele afectate si valoarea acestora la costul istoric
 - 2 baza de evaluare adoptata
 - 3 ajustările efectuate in vedrea aplicării regulilor de evaluare alternative
 - 4 influenta asupra rezultatului
 - 5 continutul, limitele si modalitatile de aplicare
- Suma dobanzilor incluse in costul de productie al activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de productie:NU E CAZUL

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL

INTOCMIT,

POPESCU DANIEL ALEXANDRU



ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 7****Actiuni si obligatiuni**

- Capital social subscris: 1.000.000 lei.
- Numar si valoare totala a fiecarui tip de actiuni emise: 100.000 actiuni, 10lei/fiecare.
- Actiuni rascumparabile: NU E CAZUL
 1. data cea mai apropiata.....
 2. data limita de rascumparare
 3. caracterul rascumpararii: obligatoriu/neobligatoriu
 4. valoarea primei de rascumparare
- Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: NU E CAZUL
 1. tipul de actiuni
 2. numarul de actiuni emise
 3. valoarea nominala totala
 4. valoarea incasata la distributie
 5. drepturi legate de distributie
 - a. numarul actiunilor
 - b. descrierea actiunilor
 - c. valoarea actiunilor
 - d. perioada de exercitare a drepturilor
 - e. pretul platit pentru actiunile distribuite
- Obligatiuni emise: NU E CAZUL
 1. tipul obligatiunii emise
 2. valoarea emisa
 3. suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni
 4. obligatiuni emise de persoana juridica, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita:
 - a. valoarea nominala
 - b. valoarea inregistrata in momentul platii

ADMINISTRATOR ,
PANAIT CRISTIAN GABRIELINTOCMIT,
POPESCU DANIEL ALEXANDRU

ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2

Cod unic de inregistrare: **RO18672560**

Număr din registrul comertului: **J2006001482131**

NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

- Salarizarea directorilor si administratorilor:
- Panait Cristian Gabriel – administrator – 20.319 lei/luna;
Panait Adrian – arhitect urbanism(asociat)- 14.376 lei/luna;
- a. valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar 18.900 lei;
- * rata dobanzii
- * principalele cauze ale creditului
- * suma rambursata pana la acea data519 lei.....
- * obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de persoana juridica in numele acestora
- Salariatii:
- a. numarul mediu aferent exercitiului financiar : 48 salariatii
- b. numarul mediu pe categorii:
- c. salarii platite sau de platit aferente exercitiului financiar 3.941.563 lei
- d. cheltuieli cu asigurarile sociale 826.408 lei
- e. alte cheltuieli cu contributiile pentru pensiinu e cazul.....

ADMINISTRATOR ,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL



INTOCMIT,
POPESCU DANIEL ALEXANDRU



ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J13/1482/2006****NOTA 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2024****1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6,298,631.00}{98,404,832.00} = 0.06$$

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente;

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15,705,409.00}{98,404,832.00} = 0.16$$

* acest indicator elimina stocurile deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 1, cu cat valoarea este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{98,404,832}{21,286,861} \times 100 = 4.62$$

sau

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{98,404,832}{119,691,693} \times 100 = 82.22$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital social + rezerve + credite peste 1 an;

* indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capital social; riscul nu trebuie sa se ridice mai mult de 30%.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{875,825}{160,743} = 5.45$$

*determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda; cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{55,570,593}{133,008,994} = 0.42$$

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{133,008,994}{55,570,593} \times 365 = 2.39$$

c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{5,968,728}{43,859,294} \times 365 = 49.67$$

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

d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor)

*aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{36,157,813}{43,859,294} \times 365 = 300.91$$

*unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor (achizitii de bunuri (fara servicii));

e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{43,859,294}{2,530,057} = 17.34$$

*evalueaza ericacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

f) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{43,859,294}{164,535,844} = 0.27$$

*evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

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

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{875,825}{119,691,693} = 0.01$$

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

* reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{12,515,358}{43,859,294} \times 100 = 28.54\%$$

* o scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

c) Profitabilitate

$$\frac{\text{Profitul din exploatare}}{\text{Capital angajat}} = \frac{884,891}{119,691,693} = 0.01$$

* profitabilitatea nu trebuie sa coboare sub rata dobanzii de baza pe termen lung.

5. Solvabilitatea pe termen lung - pe baza acestor indicatori se stabileste capacitatea entitatii de a face fata datoriilor pe termen lung:

a) Raportul datorii la capitalul propriu:

$$\frac{\text{Total datorii}}{\text{Capital propriu}} = \frac{143,248,983}{21,286,861} = 6.73$$

* daca evolutia este descendenta, entitatea este intr-o situatie favorabila.

b) Gradul de acoperire al dobanzilor:

$$\frac{\text{Profitul din exploatare}}{\text{Cheltuieli privind dobanzile}} = \frac{884,891}{160,743} = 5.51$$

* indicatorul arata cat de stabila este capacitatea entitatii de a-si onora obligatiile de plata privind dobanzile, care este mai curand o functie a capacitatii entitatii de a genera un flux de trezorerie pozitiv din activitatea de exploatare.

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL

INTOCMIT,

Popescu Daniel

ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 10****Alte informatii**

S.C. ALPHA BUILDERS GROUP SA, cu sediul in Constanta, Str. Traian, Nr.68A, Et. 4, Cam. 2, avand ca obiect principal de activitate „Dezvoltare (promovare) imobiliara” 4110, nu are filiale. Entitati asociate sunt urmatoarele societati: Black Sea Concept Design SRL; Concept Consult Service SRL, Alpha Builders Marina Tower SA, Alpha Builders Olimp Tower SA.

Nu exista elemente de activ si pasiv, venituri si cheltuieli care sa fi fost exprimate initial intr-o moneda straina.

Societatea nu a desfasurat activitate extraordinara in exercitiul financiar 2024.

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit pe profit se prezinta astfel:

DENUMIRE INDICATORI	SUMA
Venituri totale = total clasa 7	56.467.159
Cheltuieli totale = total clasa 6	55.905.063
Rezultat brut sold 121 balanta	562.096
Alte venituri neimpozabile	0.00
Total chelt nedeductibile	1.247.250
Profit impozabil/pierdere fiscala , de recuperat in anii urmasori	1.195.208
Impozit pe profit anual inainte de scaderea sumelor reprezentand sponsoriz	191.233
Sume repr. Sponsorizare	38.247
Impozit pe profit anual	152.986
Bonificatie cf. OUG 153/2020	-
Impozit pe profit declarat pt anul de raportare prin decl.100	146.268
Diferenta de impozit pe profit de plata sold creditor ct. 441	6.718

In exercitiul financiar 2024 societatea a realizat o cifra de afaceri de 43.859.294 lei.

Nu s-au inregistrat venituri sau cheltuieli in avans semnificative pentru desfasurarea exercitiilor viitoare.

Nu s-au platit onorarii catre auditori/cenzori si pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

Societatea are in derulare contracte de leasing operational.

Societatea nu are efecte comerciale scontate neajunse la scadenta sau alte angajamente acordate.

Administrator,

Panait Cristian Gabriel

Intocmit,

PopescuDaniel-Alexandru

Expert Contabil



ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68a, etaj 4, Camera 2

Cod unic de inregistrare: **RO18672560**

Număr din registrul comertului: **J2006001482131**

PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR

Incheiat azi 26.05.2025

la sediul

ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adunarea Generala a Asociatilor **ALPHA BUILDERS GROUP SA**, inregistrata la Registrul Comertului, sub nr. J2006001482131, cod fiscal RO 18672560, intrunita azi 26.05.2025, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea modului de repartizare a profitului net pe anul 2024;
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pe anul 2024.

Asociatii:

- PANAIT CRISTIAN-GABRIEL
- PANAIT ADRIAN

in urma analizei situatiilor contabile din 31.12.2024, am constatat ca rezultatele activitatii desfasurate in anul 2024 sunt urmatoarele:

- | | |
|--------------------|----------------|
| • cifra de afaceri | 23.859.294 lei |
| • profit | 562.096 lei |

In temeiul prevederilor actelor constitutive si ale Legii 31/1990 Adunarea Generala a Asociatilor decide:

Art.1. Aprobarea raportului de gestiune si a situatiei financiare aferente exercitiului financiar 2024.

Art.2. Repartizarea profitului realizat in exercitiul financiar 2024, dupa cum urmeaza :

Rezerva legala :	35.754 lei;
Dividende :	526.342 lei.

Prezentul s-a intocmit in 3 exemplare originale astazi, 26.05.2025.

Asociati,

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

PANAIT ADRIAN



ALPHA BUILDERS GRROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****RAPORT DE GESTIUNE**
incheiat la data de 31.12.2024

Societatea comerciala **ALPHA BUILDERS GROUP SA** cu sediul în Constanța, Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2 înregistrată la Registrul Comerțului sub nr **J2006001482131**, cod fiscal **RO18672560** are ca obiect de activitate principal : 4110 – Dezvoltare(promovare) imobiliara. În cursul anului 2024 a realizat o cifră de afaceri de 23.859.294 lei și un profit de 562.096 lei .

Rezultatul exercițiului se prezintă astfel:

Lei		
Nr. Crt.	Denumire indicator	Suma
1	Venituri din exploatare	56,455,484
2	Cheltuieli de exploatare	55,570,593
REZULTATUL EXERCITIULUI DE EXPLOATARE		884,891
1	Venituri financiare	11,675
2	Cheltuieli financiare	181,484
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR		-169,809
1	Venituri extraordinare	0
2	Cheltuieli extraordinare	0
REZULTATUL EXERCITIULUI EXTRAORDINAR		0
PROFITUL/ PIERDEREA BRUTA		715,082
1	Impozit pe profit	152,986
PROFITUL/ PIERDEREA NETA		562,096

ADMINISTRATOR
PANAIT CRISTIAN-GABRIEL