

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 /10.02.2025 Tip situație financiară : BL	
		☒ An ☐ Semestru Anul 2024	
		Suma de control 542.508	
Entitatea RA AIGEB			
Adresa	Județ Bacau	Sector	Localitate BACAU
	Strada AEROPORTULUI	Nr. 1	Bloc Scara Ap. Telefon 0234552484
Număr din registrul comerțului J04/2281/1992		Cod unic de înregistrare 4 2 7 8 8 4 1	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
11--Regii autonome			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 5223		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 5223	
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si 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 . persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic			
F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori : Capitaluri - total11.729.595 Capital subscris0 Profit/ pierdere1.005.131			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,	
Numele si prenumele BEZNIUC RADU		Numele si prenumele BIGHIU MIOARA	
Semnătura		Calitatea 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII	
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU	
AUDITOR		Semnătura	
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PFA HUSARU MONICA		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS 2401		SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA	
CIF/ CUI 2401		Formular VALIDAT	
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU			

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	227.231	225.253
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	179.751	185.817
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	406.982	411.070
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	53.078.342	50.877.410
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	25.420.405	31.872.934
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	456.770	379.070
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	10.843.356	221.725
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	89.798.873	83.351.139
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	90.205.855	83.762.209
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	561.693	239.358
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	561.693	239.358
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	6.330.385	6.392.992
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	3.052.473	531.088
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	9.382.858	6.924.080
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	4.861.858	10.769.505
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	14.806.409	17.932.943
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	200.333	64.483
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	36.785	277.461
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.126.570	836.052
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	934.930	2.067.281
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.098.285	3.180.794
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.743.917	4.694.973
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	92.949.772	88.457.182
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	49.621	659.977
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	49.621	659.977
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	90.504.585	84.636.625
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	8.328.898	8.569.015
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	82.175.687	76.067.610
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	1.835.642	1.552.644
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	1.835.642	1.552.644
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	92.340.227	86.189.269
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	542.508	542.508
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	542.508	542.508
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	108.500	108.500
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.073.456	11.078.587
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	10.181.956	11.187.087
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	47.171	1.005.131
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	47.171	1.005.131
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	10.724.464	11.729.595
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	10.724.464	11.729.595

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

BEZNIUC RADU

BIGHIU MIOARA

Semnătura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.381.806	17.757.810
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	10.381.806	17.757.810
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	10.381.806	17.757.810
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	10.381.806	17.757.810
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		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	5.540.000	8.900.000
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	8.440.084	8.783.122
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	8.328.898	8.569.015
-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	24.361.890	35.440.932
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	972.135	1.373.624
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	65.294	163.554
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	1.545.510	2.037.355
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	1.316.123	1.667.745
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	157.559	190.917
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	9.543.605	13.759.146
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	9.338.178	13.461.225

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	205.427	297.921
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	9.092.052	9.700.756
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	9.092.052	9.700.756
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	122.012	1.305.261
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	303.460	1.305.261
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	181.448	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	2.931.068	5.631.329
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	2.091.389	4.351.434
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	22.447	113.024
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	2.238	
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)		113.024
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)	683.423	992.622
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	133.809	174.249
---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	49.621	610.356
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	49.621	659.977
- Venituri (ct.7812)	54	41		49.621
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	24.321.297	34.581.381
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	40.593	859.551
- 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		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	35.902	115.903
- 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	88.791	42.784
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	124.693	158.687
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	34.854	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	83.261	13.107
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	118.115	13.107
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	6.578	145.580
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	24.486.583	35.599.619
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	24.439.412	34.594.488
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	47.171	1.005.131
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	47.171	1.005.131
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BEZNIUC RADU

Semnătura





Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BIGHIU MIOARA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	1.005.131	
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați 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 salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	110	121	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	128	130	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	940.810	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	6.330.385	7.698.253
- 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	4.506.363	6.228.370
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	3.030.630	531.088
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	69.716	264.811
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.960.914	266.277
- 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		
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	222.176	0
- 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	41.876	0
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni 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	18.031	57.333
- în lei (ct. 5311)	99	85	18.020	56.282
- în valută (ct. 5314)	100	86	11	1.051
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.843.827	10.712.172
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.232.116	3.041.558
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.611.711	7.670.614
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.098.285	3.180.794

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.163.355	1.113.513
- 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	174.885	846.769
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	488.171	817.444
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	358.632	684.703
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	121.452	124.046
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	8.087	8.695
- alte datorii în 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	271.874	403.068
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	271.874	403.068
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	240.708	318.439
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	454.702	719.581
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		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				
- 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 actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
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

BEZNIUC RADU

Semnatura

Numele si prenumele

BIGHIU MIOARA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPLUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lucului 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 cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	3.276.351	109.998	522.773	X	2.863.576
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	242.282	77.731		X	320.013
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	3.518.633	187.729	522.773	X	3.183.589
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	65.658.881	763.828			66.422.709
3.Instalatii tehnice si masini	10	58.561.995	12.830.459			71.392.454
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.742.507	96.723	9.977		2.829.253
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	10.843.356	3.052.582	13.674.213		221.725
7.Investitiile imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	137.806.739	16.743.592	13.684.190		140.866.141
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	141.325.372	16.931.321	14.206.963	X	144.049.730

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	3.049.119	111.977	522.773	2.638.323
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	62.532	71.664		134.196
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	3.111.651	183.641	522.773	2.772.519
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	12.580.539	2.964.760		15.545.299
3.Instalatii tehnice si masini	29	33.640.607	6.392.808	9.977	40.023.438
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.786.720	159.545		1.946.265
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	48.007.866	9.517.113	9.977	57.515.002
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	51.119.517	9.700.754	532.750	60.287.521

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BEZNIUC RADU

Semnătura



Numele si prenumele

BIGHIU MIOARA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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, institutelor naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului 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 exercițiului 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 exercițiului 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 exercițiului financiar de raportare

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului 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 exercițiului 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 exercițiului financiar curent A.2), respectiv exercițiului 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) „Suma 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 exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiului 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 4551 „Acționari/ asociați -conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	
		-
		+

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1015	PATRIMONIUL REGIEI	0,00	542.507,95	0,00	542.507,95	0,00	0,00	0,00	542.507,95	0,00	542.507,95
1061	REZERVA LEGALE	0,00	108.500,00	0,00	108.500,00	0,00	0,00	0,00	108.500,00	0,00	108.500,00
1068	ALTE REZERVE	0,00	11.078.587,37	0,00	11.391.219,53	0,00	81.346,45	0,00	11.472.565,98	0,00	11.472.565,98
121	PROFIT SI PIERDERE	0,00	1.005.130,92	34.689.137,12	37.382.720,13	4.336.799,61	2.745.226,05	39.025.936,73	40.127.946,18	0,00	1.102.009,45
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	1.005.130,92	0,00	1.317.763,08	1.005.130,92	81.346,45	0,00	1.399.109,53	1.005.130,92	393.978,61	0,00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0,00	659.977,00	649.845,00	659.977,00	10.132,00	554.038,00	659.977,00	1.214.015,00	0,00	554.038,00
	Total sume c 1	1.005.130,92	13.394.703,24	36.656.745,20	51.090.055,53	4.428.278,06	3.380.610,50	41.085.023,26	54.470.666,03	393.978,61	13.779.621,38
203	CHELTUIELI DE DEZVOLTARE	2.863.575,90	0,00	3.038.575,90	0,00	288.783,08	0,00	3.307.358,98	0,00	3.307.358,98	0,00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COM	318.438,94	0,00	383.235,71	0,00	0,00	0,00	383.235,71	0,00	383.235,71	0,00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	1.575,44	0,00	1.575,44	0,00	0,00	0,00	1.575,44	0,00	1.575,44	0,00
212	CONSTRUCTII	66.422.710,08	0,00	66.502.051,68	0,00	0,00	0,00	66.502.051,68	0,00	66.502.051,68	0,00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJ	39.125.434,43	0,00	39.973.840,79	0,00	0,00	0,00	39.973.840,79	0,00	39.973.840,79	0,00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTRO	503.919,45	0,00	512.698,35	0,00	71.588,15	0,00	584.286,50	0,00	584.286,50	0,00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	32.267.019,13	0,00	32.267.019,13	0,00	0,00	0,00	32.267.019,13	0,00	32.267.019,13	0,00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIV	2.325.332,69	0,00	2.325.332,69	0,00	7.424,50	0,00	2.332.757,19	0,00	2.332.757,19	0,00
2319	ALTE CHELTUIELI DEVIZ GENERAL	221.724,98	0,00	387.375,38	0,00	20.887,52	347.795,73	408.262,90	347.795,73	60.467,17	0,00
2803	AMORT. CHELTUIELILOR DE DEZVOLTARE	0,00	2.638.323,00	0,00	2.744.702,22	0,00	10.374,97	0,00	2.755.077,19	0,00	2.755.077,19
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MA	0,00	132.621,67	0,00	177.031,12	0,00	17.926,65	0,00	194.957,77	0,00	194.957,77
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0,00	1.575,44	0,00	1.575,44	0,00	0,00	0,00	1.575,44	0,00	1.575,44
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0,00	15.545.300,18	0,00	18.331.380,19	0,00	251.571,98	0,00	18.582.952,17	0,00	18.582.952,17
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0,00	40.023.438,85	0,00	47.447.518,71	0,00	475.883,96	0,00	47.923.402,67	0,00	47.923.402,67
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0,00	1.945.262,87	0,00	2.099.038,09	0,00	13.890,91	0,00	2.112.929,00	0,00	2.112.929,00
	Total sume c 2	144.049.731,04	60.287.522,01	145.391.705,07	70.801.245,77	368.683,25	1.117.444,20	145.760.388,32	71.918.689,97	145.412.592,59	71.570.894,24
3021	MATERIALE AUXILIARE	122.322,73	0,00	388.713,50	243.693,70	187.133,03	106.074,27	575.846,53	349.767,97	228.078,56	0,00
3022	COMBUSTIBILI	15.868,22	0,00	313.345,83	248.983,41	7.470,00	35.419,18	320.815,83	284.402,59	36.413,24	0,00
3024	PIESE DE SCHIMB	60.789,18	0,00	334.800,63	263.867,84	4.379,70	7.496,96	339.180,33	271.364,80	67.815,53	0,00

3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	32.700,95	0,00	276.994,70	240.533,48	10.155,41	9.316,28	287.150,11	249.849,76	37.300,35	0,00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	7.676,55	0,00	170.993,85	163.134,48	4.597,99	5.100,83	175.591,84	168.235,31	7.356,53	0,00
346	PRODUSE REZIDUALE	179.139,38	0,00	179.139,38	0,00	0,00	0,00	179.139,38	0,00	179.139,38	0,00
348	DIFERENTE DE PREȚ LA PRODUSE	-179.139,38	0,00	-179.139,38	0,00	0,00	0,00	-179.139,38	0,00	-179.139,38	0,00
	Total sume c13	239.357,63	0,00	1.484.848,51	1.160.212,91	213.736,13	163.407,52	1.698.584,64	1.323.620,43	374.964,21	0,00
401	FURNIZORI	0,00	517.026,63	8.528.759,09	9.170.525,46	697.687,48	828.323,40	9.226.446,57	9.998.848,86	0,00	772.402,29
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0,00	2.287,18	721.303,26	722.927,18	10.571,14	15.142,42	731.874,40	738.069,60	0,00	6.195,20
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0,00	316.738,64	268.956,95	562.455,66	12.514,40	286.788,92	281.471,35	849.244,58	0,00	567.773,23
4091	FURNIZORI DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUN	0,00	0,00	3.304,52	0,00	-3.311,10	-6,58	-6,58	-6,58	0,00	0,00
4092	FURNIZORI DEBITORI PT. PRESTARI DE SERV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4111	CLIENTI	7.698.253,13	0,00	25.891.972,50	17.131.801,00	1.435.811,49	6.176.209,93	27.327.783,99	23.308.010,93	4.019.773,06	0,00
4112	CLIENTI IN VALUTA	0,00	0,00	31.868,56	29.933,91	0,02	1.934,67	31.868,58	31.868,58	0,00	0,00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	0,00	0,00	0,00	0,00	4.751.182,22	0,00	4.751.182,22	0,00	4.751.182,22	0,00
419	CLIENTI - CREDITORI	0,00	277.480,82	1.348.090,63	1.587.072,27	115.757,78	2.416,45	1.463.848,41	1.589.488,72	0,00	125.640,31
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0,00	677.325,01	11.975.695,66	12.379.578,65	1.309.887,18	1.590.584,00	13.285.582,84	13.970.162,65	0,00	684.579,81
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORAT	0,00	0,00	50.299,00	50.299,00	803,83	1.164,00	51.102,83	51.463,00	0,00	360,17
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	1.682.785,00	1.680.785,00	207.900,00	209.900,00	1.890.685,00	1.890.685,00	0,00	0,00
4272	RETINERI CAR	0,00	7.793,02	96.998,02	107.110,02	10.112,00	8.485,00	107.110,02	115.595,02	0,00	8.485,00
4273	RETINERI SINDICAT	0,00	2.458,97	22.453,00	24.366,00	1.913,00	2.061,00	24.366,00	26.427,00	0,00	2.061,00
4274	ALTE RETINERI	0,00	8.150,00	3.300,06	8.850,06	0,00	50,00	3.300,06	8.900,06	0,00	5.600,00
4275	RETINERI INDEMNIZATIUI SI COMISII	0,00	143.137,00	143.137,00	143.137,00	0,00	0,00	143.137,00	143.137,00	0,00	0,00
4276	RETINERI EXECUTORI JUDECATORESTI	0,00	6.222,00	96.975,00	106.725,00	9.750,00	11.380,00	106.725,00	118.105,00	0,00	11.380,00
4277	RETINERI PENSII FACULTATIVE	0,00	655,00	7.205,00	7.860,00	655,00	655,00	7.860,00	8.515,00	0,00	655,00
4278	RETINERI PENSII ALIMENTARE	0,00	1.030,00	9.665,00	10.500,00	835,00	1.040,00	10.500,00	11.540,00	0,00	1.040,00
4315	CONTRIBUTIA PT. ASIGURARI SOCIALE	0,00	456.091,00	3.148.583,00	3.389.088,00	240.505,00	397.945,00	3.389.088,00	3.787.033,00	0,00	397.945,00
4316	CONTRIBUTIA FOND SANATATE	0,00	187.905,00	1.334.870,00	1.437.568,00	102.698,00	166.080,00	1.437.568,00	1.603.648,00	0,00	166.080,00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0,00	40.706,71	281.757,00	303.321,71	21.565,00	35.787,00	303.322,00	339.108,71	0,00	35.786,71
4382	ALTE CREAMTE SOCIALE	264.811,00	0,00	315.110,00	164.152,00	1.164,00	80.768,00	316.274,00	244.920,00	71.354,00	0,00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0,00	-5.174,00	250.760,00	250.760,00	0,00	-94.419,00	250.760,00	156.341,00	0,00	-94.419,00
4423	TVA DE PLATA	0,00	0,00	117.930,48	146.812,77	28.882,29	0,00	146.812,77	145.812,77	0,00	0,00
4424	TVA DE RECUPERAT	257.790,43	0,00	395.010,19	351.957,48	21.327,20	28.882,29	416.337,39	380.839,77	35.497,62	0,00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0,00	0,00	1.373.662,06	1.376.994,56	140.776,58	137.446,08	1.514.440,64	1.514.440,64	0,00	0,00
4427	TVA COLECTATA	0,00	0,00	1.386.463,29	1.383.130,79	116.118,88	119.451,38	1.502.582,17	1.502.582,17	0,00	0,00
4428	TVA NEEXIGIBILA	3.312,90	0,00	52.721,32	50.681,42	5.966,12	5.966,12	58.687,44	56.647,54	2.039,90	0,00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIAL	0,00	124.046,00	878.222,00	944.895,01	66.673,00	109.213,01	944.895,00	1.054.108,02	0,00	109.213,02
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBV	0,00	0,00	7.763.540,15	7.763.540,15	328.459,85	328.459,85	8.092.000,00	8.092.000,00	0,00	0,00

4461	IMPOZIT CLADIRI		0,00	421.775,00	421.775,00	0,00	421.775,00	421.775,00	0,00	0,00	0,00
4463	TAXA MIJL.AUTO		0,00	6.775,00	6.775,00	0,00	6.775,00	6.775,00	0,00	0,00	0,00
4464	TAXA SALUBRITATE		0,00	35.475,00	35.475,00	0,00	35.475,00	35.475,00	0,00	0,00	0,00
4466	TAXA CIA.S. ASIGURARE MASINI SI ASIGURARE		0,00	291.464,75	407.179,39	75.439,95	-1.378,29	366.904,70	405.801,10	0,00	38.896,40
4467	TAXA FIRMA		0,00	1.461,00	1.461,00	0,00	0,00	1.461,00	1.461,00	0,00	0,00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASI		0,00	207.472,00	226.831,00	19.359,00	19.562,00	226.831,00	246.393,00	0,00	19.562,00
462	CREDITORI DIVERSI		0,00	383.703,96	634.457,22	1.551,00	363,00	201.400,90	634.820,22	0,00	433.419,32
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	64.483,48	0,00	616.543,72	507.998,54	0,00	46.438,71	616.543,72	554.437,25	62.106,47	0,00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0,00	0,00	1.866.431,05	3.651.193,67	303.463,48	133.971,40	2.169.894,53	3.785.165,07	0,00	1.615.270,54
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLA	0,00	0,00	883,88	909.876,89	25.455,18	31.594,07	1.084.018,26	941.470,96	142.547,30	0,00
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVE	0,00	0,00	84.457.591,14	85.260.448,09	742.707,15	68.153,73	10.582.239,76	85.328.601,82	0,00	74.746.362,06
4758	PROIECT RE CONNECT FAZA I	0,00	0,00	179.033,46	179.033,46	2.826,52	0,00	33.918,70	179.033,46	0,00	145.114,76
481	DECONTARI UNITATE SI SUBUNITATI	0,00	0,00	43.806,13	43.806,13	0,00	0,00	43.806,13	43.806,13	0,00	0,00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLI	0,00	0,00	1.305.260,59	4.247.633,27	0,00	503.549,95	0,00	4.751.182,22	0,00	4.751.182,22
	Total sume c4	8.288.650,94	90.670.150,60	82.801.639,16	157.820.771,76	10.807.009,64	11.253.961,51	93.608.648,80	169.074.733,27	9.084.500,57	84.550.585,04
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	3.041.558,25	0,00	31.279.035,39	28.929.663,97	2.624.007,00	3.602.645,75	33.903.042,39	32.532.299,72	1.370.742,67	0,00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	7.670.613,67	0,00	17.664.969,09	5.441.246,28	1.154.388,24	160.607,49	18.819.357,33	5.601.853,77	13.217.503,56	0,00
5311	CASA IN LEI	56.282,28	0,00	1.764.547,60	1.744.790,06	129.343,53	103.333,74	1.893.891,13	1.848.123,80	45.767,33	0,00
5314	CASA IN VALUTA	1.051,12	0,00	1.051,12	0,00	0,00	0,00	1.051,12	0,00	1.051,12	0,00
5328	ALTE VALORI	0,00	0,00	761.355,00	828.345,00	137.900,00	70.910,00	899.255,00	899.255,00	0,00	0,00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0,00	0,00	182.108,96	151.683,82	5.121,34	15.546,48	167.230,30	167.230,30	0,00	0,00
581	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	11.641.487,42	11.641.487,42	1.758.088,70	1.758.088,70	13.399.576,12	13.399.576,12	0,00	0,00
	Total sume c5	10.769.505,32	0,00	63.274.554,58	48.737.205,55	5.808.848,81	5.711.132,16	69.083.403,39	54.448.338,71	14.635.064,68	0,00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0,00	0,00	243.765,70	243.765,70	106.074,27	106.074,27	349.839,97	349.839,97	0,00	0,00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0,00	0,00	248.302,20	248.302,20	35.419,18	35.419,18	283.721,38	283.721,38	0,00	0,00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0,00	0,00	263.867,86	263.867,86	7.496,96	7.496,96	271.364,82	271.364,82	0,00	0,00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0,00	0,00	241.521,05	241.521,05	9.545,21	9.545,21	251.066,26	251.066,26	0,00	0,00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0,00	0,00	163.134,48	163.134,48	5.100,83	5.100,83	168.235,31	168.235,31	0,00	0,00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0,00	0,00	1.483.456,51	1.483.456,51	251.664,94	251.664,94	1.735.121,45	1.735.121,45	0,00	0,00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0,00	0,00	185.433,29	185.433,29	19.428,80	19.428,80	204.862,09	204.862,09	0,00	0,00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATUR	0,00	0,00	154.050,32	154.050,32	68.649,70	68.649,70	222.700,02	222.700,02	0,00	0,00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0,00	0,00	536.120,05	536.120,05	30.803,91	30.803,91	566.923,96	566.923,96	0,00	0,00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0,00	0,00	95.348,27	95.348,27	2.893,11	2.893,11	98.241,38	98.241,38	0,00	0,00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0,00	0,00	165.805,12	165.805,12	-20.929,43	-20.929,43	144.875,69	144.875,69	0,00	0,00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0,00	0,00	60.658,16	60.658,16	16.560,00	16.560,00	77.218,16	77.218,16	0,00	0,00

621	CHELT. CU COLABORATORII		0,00	764.601,00	764.601,00	58.200,00	822.801,00	822.801,00	822.801,00	0,00	0,00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE		0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00
6231	CHELTUELI PROTOCOL		0,00	22.857,11	22.857,11	12.328,66	35.185,77	35.185,77	35.185,77	0,00	0,00
6232	CHELTUELI RECLAMA SI PUBLICITATE		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PER		0,00	32.789,75	32.789,75	1.071,70	33.861,45	33.861,45	33.861,45	0,00	0,00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSF		0,00	129.855,04	129.855,04	18.592,75	148.447,79	148.447,79	148.447,79	0,00	0,00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICA		0,00	29.263,97	29.263,97	2.783,76	32.047,73	32.047,73	32.047,73	0,00	0,00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE		0,00	13.866,80	13.866,80	1.622,24	15.489,04	15.489,04	15.489,04	0,00	0,00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE T		0,00	1.927.939,74	1.927.939,74	217.199,93	2.145.139,67	2.145.139,67	2.145.139,67	0,00	0,00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMIN		0,00	1.063.283,44	1.063.283,44	57.014,88	1.120.298,32	1.120.298,32	1.120.298,32	0,00	0,00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI		0,00	10.912.131,00	10.912.131,00	1.532.384,00	12.444.515,00	12.444.515,00	12.444.515,00	0,00	0,00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE S		0,00	828.345,00	828.345,00	70.910,00	899.255,00	899.255,00	899.255,00	0,00	0,00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTE		0,00	3.111,00	3.111,00	0,00	3.111,00	3.111,00	3.111,00	0,00	0,00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUN		0,00	245.409,00	245.409,00	34.477,00	279.886,00	279.886,00	279.886,00	0,00	0,00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUN		0,00	17.206,00	17.206,00	1.310,00	18.516,00	18.516,00	18.516,00	0,00	0,00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI		0,00	935,08	935,08	-890,70	44,38	44,38	44,38	0,00	0,00
6588	ALTE CHELTUELI DE EXPLOATARE		0,00	110.032,00	110.032,00	61.800,00	171.832,00	171.832,00	171.832,00	0,00	0,00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR		0,00	3,08	3,08	0,00	3,08	3,08	3,08	0,00	0,00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTA		0,00	14.737,67	14.737,67	2.471,49	17.209,16	17.209,16	17.209,16	0,00	0,00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE		0,00	146,07	146,07	0,00	146,07	146,07	146,07	0,00	0,00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IN		0,00	10.513.723,76	10.513.723,76	769.648,47	11.283.372,23	11.283.372,23	11.283.372,23	0,00	0,00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE		0,00	0,00	0,00	554.038,00	554.038,00	554.038,00	554.038,00	0,00	0,00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE		0,00	2.942.372,68	2.942.372,68	503.548,95	3.445.921,63	3.445.921,63	3.445.921,63	0,00	0,00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT		0,00	255.934,00	255.934,00	-94.419,00	161.515,00	161.515,00	161.515,00	0,00	0,00
	Total sume c6		0,00	33.684.006,20	33.684.006,20	4.336.799,61	38.020.805,81	38.020.805,81	38.020.805,81	0,00	0,00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUAL		0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	13,00	13,00	0,00	0,00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE		0,00	12.117.945,84	12.117.945,84	998.062,15	13.116.007,99	13.116.007,99	13.116.007,99	0,00	0,00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII		0,00	2.463.347,29	2.463.347,29	151.686,36	2.615.033,65	2.615.033,65	2.615.033,65	0,00	0,00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE		0,00	3.009.240,91	3.009.240,91	457.583,09	3.466.824,00	3.466.824,00	3.466.824,00	0,00	0,00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLA		0,00	7.763.540,15	7.763.540,15	328.459,85	8.092.000,00	8.092.000,00	8.092.000,00	0,00	0,00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITA		0,00	80.633,80	80.633,80	28.187,65	108.821,45	108.821,45	108.821,45	0,00	0,00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII		0,00	9.870.624,79	9.870.624,79	744.782,96	10.615.407,75	10.615.407,75	10.615.407,75	0,00	0,00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE		0,00	97.996,00	97.996,00	0,00	97.996,00	97.996,00	97.996,00	0,00	0,00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS V		0,00	44.845,57	44.845,57	18.203,80	63.049,37	63.049,37	63.049,37	0,00	0,00
766	VEN. DIN DOBINZI		0,00	268.273,82	268.273,82	7.487,04	275.760,86	275.760,86	275.760,86	0,00	0,00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE		0,00	11.283,04	11.283,04	641,15	11.924,19	11.924,19	11.924,19	0,00	0,00

7812	VEN. DIN PROVIZIOANE			0,00	0,00	649.845,00	649.845,00	10.132,00	10.132,00	659.977,00	659.977,00	0,00	0,00
	Total sume c 7			0,00	0,00	36.377.589,21	36.377.589,21	2.745.226,05	2.745.226,05	39.122.815,26	39.122.815,26	0,00	0,00
	Totaluri:			164.352.375,85	164.352.375,85	399.671.087,93	399.671.087,93	28.708.581,55	28.708.581,55	428.379.669,48	428.379.669,48	169.901.100,66	169.901.100,66

Administratia
BEZNIUC

Sef
Buc

Compart
Botezatu

mar-contabilitate

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea regiei nu a facut estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate.

2. ACTIVE IMOBILIZATE

2.1.Imobilizari necorporale si corporale

La data de 31.12.2025 RA Aeroportul International "George Enescu "Bacau, inregistreaza imobilizari necorporale cu valoarea neta de 740.560 lei.

Amortizarea imobilizarilor s-a efectuat in anul 2024 dupa metoda liniara, corespunzatoare duratelor normale de functionare prevazute in catalogul duratelor de functionare si clasificare a mijloacelor fixe.

Situatia imobilizarilor pe grupe este urmatoarea:

Element de imobilizari	Sold la 01.01.2025	Intrari	Iesiri	Sold la 31.12.2025	Amtz la 01.01.2025	Amtz in cursul anului 2025	Amtz aferenta imob scoase din evidenta	Amtz la 31.12.2025
Imobilizari necorporale	3.183.589	508.580	0	3.692.169	2.772.519	179.090	0	2.951.609
Constructii	64.422.709	79.342	0	66.502.051	15.545.299	3.037.652	0	18.582.951
Instalatii tehnice si masini	71.392.454	848.406	0	72.240.860	40.023.438	7.899.9644	0	47.923.402
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.829.253	87.792	0	2.917.045	1.946.265	166.666	0	2.112.931
Investitii imobiliare	0	0	0	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a res. minerale	0	0	0	0	0	0	0	0
Active biologice productive	0	0	0	0	0	0	0	0
Imob.corp orale in	221.725	186538	347.796	60.467	0	0	0	0

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

curs de executie								
Investitii imobiliare in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imobilizari corporale	140.866.141	1.202.078	347.796	141.720.423	57.515.002	11.104.282	0	68.619.284
Total imobilizari	144.049.730	1.710.658	347.796	145.412.592	60.287.521	11.283.372	0	71.570.893

Contabilitatea analitica a mijloacelor fixe se conduce pe grupe si pe fiecare obiect de evidenta. La 31.12.2025 Regia nu a constituit ajustari pentru deprecierea imobilizarilor.

3. STOCURI

Stocuri	Sold la	Sold la
	01.ian.25	31.dec.25
Materiale,combustibil ,piese schimb ,ob.inventar	239.358	374.964
Materii prime si materiale aflate la terti	0	0
Produce in curs de executie	0	0
Produce in curs de executie aflate la terti	0	0
Produce finite	0	0
Produce finite aflate la terti	0	0
Marfuri	0	0
Marfuri aflate la terti	0	0
Animale si pasari	0	0
Alte stocuri(produse reziduale)	179.139	179.139
Avansuri pentru stocuri	0	0
Diferente de pret la produse	(-179.139)	(-179.139)
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	0	0
Total	239.358	374.964

La 31.12.2025,Regia inregistreaza stocuri in valoare de 374.964 lei, din care ponderea principala este detinuta de materiale (degivrant pentru pista).

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

4. CREANTE

CREANTE	Sold la	Termen de lichiditate	
	31.dec.25	sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	0	0	0
Clienti si conturi asimilate	4.019.773	4.019.773	0
Clienti incerti si in litigiu	4.751.182	0	4.751.182
Ajustari de valoare creante - clienti	-4.751.182	0	0
Impozit profit	94.419	94.419	0
TVA de recuperat+neexigibil	35.498	35.498	0
Alte creante sociale	215.941	80.768	135.173
Creante fata de societatile din cadrul grupului	0	0	0
Debitori diversi si alte creante	0	0	0
Ajustari de valoare- debitori diversi	0	0	0
Subventii pentru investitii	0	0	0
Total	4.365.631	4.230.458	135.173

5. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Numerar si echivalente de numerar	Sold la	Sold la
	01.ian.25	31.dec.25
Cecuri de incasat	0	0
Conturi la banci in lei	3.041.558	1.370.743
Conturi la banci in valuta	7.670.614	13.217.504
Numerar in casa(in lei si in valuta)	57.333	46.818
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	10	0
Total	10.769.505	14.635.065

6. DATORII

DATORII	Sold la	Termen de exigibilitate	
	31.dec.25	sub 1 an	peste 1 an
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	0	0	0

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025**

Alte finantari pe termen lung	0	0	0
Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0
Avansuri de la clienti	0	0	0
Furnizori	778.597	778.597	0
Furnizori facturi nesosite	567.773	567.773	0
Cienti creditor	125.640	125.640	0
Datorii fata de personal	684.940	684.940	0
Retineri salarii si alte datorii fata de personal	29.221	29.221	
Impozite si taxe aferente salariilor	709.027	709.027	0
Impozit pe profit curent	0	0	0
Impozit pe profit amanat	0	0	0
TVA de plata	0	0	0
TVA neexigibila	0	0	0
Alte datorii fata de bugetul statului	0	0	0
Datorii fata de asociati	0	0	0
Creditori diversi	433.419	433.419	0
Alte datorii(buget local , CIAS si garantii)	58.458	58.458	0
Datorii din leasing financiar	0	0	0
Total	3.387.075	3.387.075	0

7. PROVIZIOANE

La data de 31.12.2025 RA Aeroportul International "George Enescu" Bacau a constituit provizioane in suma de 554.038 lei ce reprezinta componenta variabila aferenta platii pentru membrii Consiliului de Administratie in suma de 79.000 lei, concedii de odihna neefectuate de catre salariatii AIGEB in suma de 403.640 lei si provizion pentru varsaminte din profit net ce urmeaza a fi platit salariatilor in suma de 71.398 lei, De asemenea au fost constituite ajustari pentru creante neincasate in suma de creante neincasate in suma de 3.445.922 lei.

8. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR

La data de 31.12.2025 Regia Autonoma Aeroportul International "George Enescu" BACAU , profitul net este de 1.102.009 lei, profit repartizat la fondul de dezvoltare (achizitie echipamente cu scutire impozit profit).

9. CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri	31.12.2024	31.12.2025	Variatii
Venituri din vânzarea produselor finite	0	0	0

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

Venituri din vânzarea produselor agricole	0	0	0
Venituri din vânzarea activelor biologice de natura stocurilor	0	0	0
Venituri din vânzarea semifabricatelor	0	0	0
Venituri din vânzarea produselor reziduale	0	0	0
Venituri din servicii prestate(aeroportuare)	12.956.826	13.116.008	159.182
Venituri din studii și cercetări			
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	2.289.060	2.615.034	325.974
Venituri din vânzarea mărfurilor			
Venituri din activități diverse	2.511.924	3.466.837	954.913
Reduceri comerciale acordate			
Total	17.757.810	19.197.879	1.440.069

10. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

În exercitiul încheiat la data de 31 decembrie 2025, regia a plătit indemnizația Consiliului de Administrație, inclusiv Administrator executiv și secretar CA, în suma de 822.810 lei.

Regia nu are obligații contractuale de plată a pensiilor față de foștii directori, administratori și nu a acordat credite directorilor și administratorilor în cursul exercitiului financiar 2025.

Pe parcursul exercitiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii regiei, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă regiei la sfârșitul anului provenită din astfel de avansuri.

Regia nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea unității

b) Salariați

În exercitiul încheiat la 31 decembrie 2025, Regia a avut un număr mediu de 125 angajați cu contract individual de muncă, din care, 4 salariați cu funcții de conducere pe direcții de specialitate.

Cheltuielile salariale ale regiei în anul 2024, comparativ cu cele din anul 2023 au fost următoarele:

<i>Lei</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Cheltuielile cu salariile personalului	13.461.225	13.343.770
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	297.921	301.513
TOTAL	13.759.146	13.645.283
Număr mediu de salariați	121	125

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

Cheltuielile salariale efectuate in anul 2025 au scazut fata de anul precedent cu 113.863 lei, iar numarul mediu a crescut cu 4 salariatii..

11. PATRIMONIUL PUBLIC

Patrimoniul public al regiei la data de 31.12.2025 este de 542.507,95 lei , fara miscari in cursul anului.

12. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire indicator		EX. PRECEDENT		EX. CURENT	
		2024		2025	
1.Indicatori de lichiditate					
Riscul de lichiditate este acela de incapacitate a firmei de a plati datoriile care au devenit scadente. Pentru a face fata platilor firma trebuie sa desfasoare o activitate prin care sa transforme activele sale in produse si servicii, din vanzarea carora va incasa bani. Aceasta analiza se realizeaza cu ajutorul ratelor de lichiditate, care masoara capacitatea societatilor de a-si onora obligatiile pe termen scurt.					
Lichiditatea generala (curenta)	Active circulante	17.932.943	5,64	19.375.600	5,72
(Current Ratio)	Datorii curente (<1 an)	3.180.794		3.387.075	
Lichiditatea imediata	(Active circulante-Stocuri)	17.693.585	5,56	19.00.696	5,61
(Indicatorul test acid;Quick Ratio)	Datorii curente (<1 an)	3.180.794		3.387.075	
Rata capacitatii de plata (Cash Ratio)	Casa si conturi la banci+Investitii pe termen scurt	10.769.505	3,39	14.635.065	4,32
	Datorii curente	3.180.794		3.387.075	
2. Indicatori de risc/datorii					
Gradul de indatorare (autonomia financiara)	Capital imprumutat	0	0,00	0	0,00
	Capitaluri proprii	11.729.595		12.831.604	
Rata de indatorare globala	Datorii totale	3.180.794	0,03	3.387.075	0,04
	Active totale	101.695.152		93.279.465	
Rata solvabilitatii generale	Active totale	101.695.152	31,97	93.279.465	27,54
	Datorii totale	3.180.794		3.387.075	
3.Indicatori de activitate (gestiune)					
Indicatorii inclusi in acesta categorie releva eficienta cu care o societate isi utilizeaza activele.					
Viteza de rotatie a stocurilor	Stocuri	239.358	19,75	374.964	7,13
(nr. de zile)	Cifra de afaceri 365	17.757.810		19.197.879	

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (nr. de zile)	Sold mediu clienti	7.014.319	222,01	5.859.013	111,39
	Cifra de afaceri	17.757.810		19.197.879	
	365				
Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori (nr. de zile)	Sold mediu furnizori	639.551	13,15	648.956	12,33
	Cifra de afaceri	17.757.810		19.197.879	
	365				
Rotatia activelor imobilizate (nr. de ori)	Cifra de afaceri	17.757.810	0,21	19.197.879	0,25
	Active imobilizate	83.762.209		73.841.699	
Rotatia activelor circulante (nr. de ori)	Cifra de afaceri	17.757.810	0,99	19.197.879	0,99
	Active circulante	17.932.943		19.375.660	

4.Indicatori de profitabilitate

Ofera informatii despre eficienta cu care o societate isi utilizeaza resursele pentru a genera profit. Obtinerea de profit pe termen lung este vitala atat pentru supravietuirea companiei, cat si pentru beneficiile aduse actionarilor sau asociatilor.

Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si a IP	1.005.131	8,57	1.263.670	9,85
	Capital angajat (propriu)	11.729.595		12.831.604	
Marja profitului operational	Profit operational (exploatare)	859.551	4,84	930.147	4,85
	Cifra de afaceri	17.757.810		19.197.879	
Marja bruta a profitului	Profit brut	1.005.131	5,66	1.263.524	6,58
	Cifra de afaceri	17.757.810		19.197.879	
Marja neta a profitului	Profit net	1.005.131	5,66	1.102.009	5,74
	Cifra de afaceri	17.757.810		19.197.879	

5.Alti indicatori

Rata autonomiei financiare	Capital propriu	11.729.595	0,95	12.831.604	0,95
	Capital permanent (capital propriu + provizioane)	12.389.572		13.385.642	
Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate	Capital propriu	11.729.595	0,14	12.831.604	0,18
	Active imobilizate	83.762.209		73.841.699	

13. ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu" Bacau
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2025

R.A. Aeroportul International "George Enescu" Bacau este persoana juridica romana, de interes public local, cu un patrimoniu public in suma de 542.508 lei.

Sediul firmei se afla in localitatea Bacau, str.Aeroportului, nr.1, Judetul Bacau .

Activitatea principala a R.A. Aeroportul International "George Enescu" Bacau este definita de codul CAEN 5223 – Activitati Ide servicii conexe transporturilor aeriene .

Regia este condusa de Administrator executiv, Bezniuc Radu ; Sef Departament economic Bighiu Mioara; Director tehnic, Cojocariu Radu; Director operational, Hodea Nicolae; Director comercial, Mariuta Gabriel.

Organigrama societatii se compune din urmatoarele Directii si Departamente functionale: Departament economic; Directia operationala; Directia tehnica si Directia Comerciala.

b). Informatii privind partile legate

R.A Aeroportul International "George Enescu" nu detine titluri de participare la alte societati sau regii autonome.

c). Informatii referitoare la impozitul pe profit

In conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 - Codul Fiscal si avand in vedere ca unitatea a incheiat anul 2025 cu un profit brut de 1.263.524 lei .

R.A. Aeroportul International "George Enescu" Bacau a platit impozit pe profit pe anul 2025 in suma de 161.515 lei.

d) Evenimente ulterioare datei bilantului

De la data incheierii exercitiului financiar si pana la data intocmirii bilantului, nu au rezultat evenimente ulterioare care sa produca efecte financiare semnificative si sa necesite efectuarea unor ajustari in evidenta contabila si implicit in situatiile financiare intocmite.

e) Onorarii platite auditorilor

Conform contractului de prestari servicii incheiat pentru auditarea situatiilor financiare aferente anului 2025, in cursul anului 2026 urmeaza sa se achite onorarii catre auditori in suma de 18.000 lei, plus TVA, in conformitate cu Contractul nr. 2097/18.04.2024.

Administrator executiv ,
Bezniuc Ra

Sef Departament economic ,
Bi

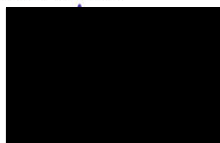
RA AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu" Bacau

Situatia Fluxului de trezorerie (metoda directa)
la data de 31.12.2025

Anexa II

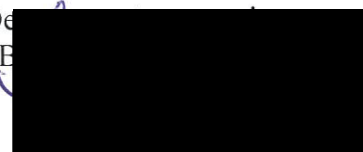
Nr. crt.	Indicatori	Exercitiul	
		2024	2025
A.	B.	1.	2.
A.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE		
1.	- incasari de la clienti- efecte primite,	20.771.808	23.339.879
2.	-incasari TVA, CCI si subventii pentru exploatare, avans credit	17.346.480	8.285.457
3.	- plati catre furnizori	10.799.455	9.226.447
4.	- varsaminte din profit net	0	0
5.	- impozit pe profit platit	5.174	250.760
6.	- Alte plati efectuate (salarii, impozite,taxe si contributii platite)	21.406.012	17.899.187
	Trezorerie neta din activitatea de exploatare	5.907.647	4.248.942
B.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
1.	- plati TVA din activitatea de investitii subventionata si rambursare subventii primite	4.064.418	0
2.	- plati pentru achizitia de imobilizari corporale(din subventii si v.proprii)	3.072.384	731.874
3.	- incasari din subventii pentru investitii ,inclusiv FE, tva	7.136.802	348.492
4.	- dobanzi incasate		
5.	- dividende incasate		
	Trezoreria neta din activitatea de investitii	0	-383.382
C.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
1.	- incasari din emisiunea de actiuni		
2.	- incasari din imprumuturi pe termen lung		
3.	- plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
4.	- dividende platite		
	Trezoreria neta din activitatea de finantare		
D.	TOTAL FLUXURI DE NUMERAR	5.907.647	3.865.560
E.	Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	4.861.858	10.769.505
F.	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	10.769.505	14.635.065

Administrator executiv,
Bezniuc Radu



Sef De

B



R.A. AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu "Bacau

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2025

Nr. crt.	Element al capitalului propriu	Cont 1.	Sold la 31.12.2025	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2026
			2.	Total, din care	transfer	Total, din care	transfer	7.
				3.	4.	5.	6.	
A.	B.		0	0	0	0	0	0
1.	Capital subscris si varsat	1012	0	0	0	0	0	0
2.	Patrimoniul regiei	1015	542.508	0	0	0	0	542.508
3.	Prime de capital	104	0	0	0	0	0	0
4.	Rezerva din reevaluare	105	0	0	0	0	0	0
5.	Rezerve legale	1061	108.500	0	0	0	0	108.500
6.	Rezerve statutare sau contractuale	1063	0	0	0	0	0	0
7.	Rezerva rep.surpl.din rez.reevaluare	1065	0	0	0	0	0	0
8.	Alte rezerve	1068	11.078.587	393.979	0	0	0	11.472.566
9.	Actiuni proprii	107	0	0		0	0	0
10.	Rezultatul reportat	1171	0	0	0	0	0	0
10.a	Sold creditor -pierdere neacoperitanerepartizat		0	0	0	0	0	0
10.b	Sold debitor -pierdere neacoperita		0	0	0	0	0	0
11.	Rezultatul reportat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1175	0	0	0	0	0	0
11.a	Sold creditor		0	0	0	0	0	0
11.b	Sold debitor							
12.	Rezultatul exercitiului financiar	121	0	0	0	0	0	0
12.a	Sold creditor		1.005.131	96.878	0	0	0	1.102.009
12.b	Sold debitor		0	0	0	0	0	0
13.	Repartizarea profitului (profit reinvestit)	129	0	0	0	0	0	0
13.a	Sold creditor		0	0	0	0	0	0
13.b	Sold debitor		1.005.131		0	611.152	0	393.979
	TOTAL CAPITALURI PROPRII		11.729.595	490.857	0	611.152	0	12.831.604

Administrator executiv ,
Bezniuc Radu

Sef Dep
Bighiu

R.A. AEROPORTUL INTERNATIONAL "George Enescu" Bacău

Repartizarea profitului net pe anul 2025

În conformitate cu prevederile O.G.nr. 64/2001 privind repartizarea profitului net, a Ordinului nr.144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profiturilor la societățile naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări, propunerea R.A. Aeroportul Internațional "George Enescu" este următoarea:

1) Profit net (F20)	1.102.009 lei
2) Provizion constituit înainte de repartizare	
3) Profit net +provizion	0 lei
4) Profit net contabil de repartizat pe alte destinații	0 lei
a. Rezerve legale	0 lei
b. Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prev. de lege (profit reinvestit)	393.979 lei
c. Acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	0 lei
c ¹ . Constituirea surselor proprii de finanțare pt. Proiectele cofinanțate din împrumuturi externe	0 lei
d. Alte repartizări prevăzute de lege	0 lei
Profitul net rămas după repartizările de la lit.a-d.	0 lei
e. Participarea salariaților la profit în limita a 10% (la nivelul salariului mediu brut realizat)	70.803 lei
f. 50% varsăminte la bugetul C.J.Bacău	354.015 lei
g. Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la a-f se repartizează la alte rezerve	283.212 lei

Modalitatea de calcul

a. Rezerve legale potrivit O.G. nr.64/2001 au fost deja constituite în anii precedenți –nu au fost făcute repartizări pe această destinație.

b. Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege, în suma de 393.979 lei, reprezentând scutirea impozit profit în conformitate cu art 22 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, persoanele juridice române sunt scutite de impozit pe profit dacă achiziționează echipamente necesare desfășurării activității.

„Profitul investit în echipamente tehnologice calculatoare electronice și echipamente periferice, mașini și aparate de casă, de control și de facturare, în programe informatice, precum și pentru dreptul de utilizare a programelor informatice, produse și/sau achiziționate, inclusiv în baza contractelor de leasing financiar, și puse în funcțiune, folosite în scopul desfășurării activității economice, este scutit de impozit.

Activele corporale pentru care se aplică scutirea de impozit sunt cele prevăzute în subgrupa 2.1, respectiv în clasa 2.2.9 din Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, aprobat prin hotărâre a Guvernului”, valoare, repartizată din profit la alte rezerve pentru dezvoltare.

Administrator
Bezniuc RADU

