

Raportul Administratorilor TETAROM SA - anul 2024 -

Raportul asupra activității de administrare este întocmit conform prevederilor: OUG 109/ 2011, art. 56; Legii 31/1990 republicată, art. 105¹, litera a) ÷ d), art. 142 alin. (2) lit. e), art. 181, art.185, alin. (1); actului constitutiv al TETAROM SA, actualizat, art.78, art.79 lit. s); Ordinului MFP 1802/2014, art.489-491.

Conform art. 1 din Normele metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobate prin Hotărârea nr. 722/2016, "în raportul anual al consiliului de administrație sunt prezentate modul și măsura în care sunt îndeplinite principiile și recomandările de guvernanta corporativă și măsurile adoptate pentru respectarea recomandărilor care nu sunt îndeplinite în totalitate". Conform art. 489 din Ordinului MFP 1802/2014, "Consiliul de administrație elaborează pentru fiecare exercițiu financiar un raport, denumit în continuare raportul administratorilor, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă".

1. Abrevieri utilizate

AGA - Adunarea Generale a Acționarilor
 BVC - Bugetul de Venituri și Cheltuieli
 CA - Consiliul de administrație
 CJC - Consiliul Județean Cluj
 DG - Directorul General
 DGA - Director General Adjunct
 HCJ - hotărâre CJC

MFP - Ministerul Finanțelor Publice
 PI - parc industrial
 PȘT - Parc științific și tehnologic
 SCIM - Sistem de Control Intern Managerial
 SGG - Secretariatul General al Guvernului
 SMC - Sistem de Management al Calității
 UTCN - Universitatea Tehnică Cluj-Napoca

2. Prezentarea societății

TETAROM SA, cu obiectul principal de activitate "6832 - Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract", este societatea administrator a PI Tetarom, în baza contractului de administrare a PI Tetarom I încheiat între CJC și societate (și aprobat prin HCJ 105/2007) și, pentru celelalte două parcuri, în baza HCJ-urilor prin care infrastructura de drumuri și utilități a fost dată în administrare societății.

Dezvoltarea societății, încă de la înființarea sa în anul 2001, a avut loc într-un ritm continuu, ajungând în prezent să administreze peste 198 ha de teren, spații de birouri, spații de producție, spații logistice și dobândind o reputație solidă în mediul de afaceri.

Societatea integrează trei parcuri industriale operaționale care generează venituri comerciale și fiscale. În aceste parcuri industriale își desfășoară activitatea peste 180 de firme, respectiv peste 15.500 angajați.

PI Tetarom sunt situate în puncte strategice ale Județului Cluj, fiecare deservind - prin facilitățile oferite - segmente specifice de afaceri.

Prin Ordin al Ministrului Educației Naționale, în 2013 societatea a primit autorizație de funcționare pentru PȘT Tetapolis, al cărui administrator este TETAROM SA. Acest parc va crea premisele necesare dezvoltării sectorului cercetare-dezvoltare-inovare la nivel local și regional, prin stimularea interacțiunilor dintre: mediul academic, administrația publică, mediul economic și cel financiar, pentru a susține dezvoltarea de companii și produse inovatoare.

TETAROM SA este marcă înregistrată la Oficiul de Stat pentru Invenții și Mărci și certificată, din 2008, pentru implementarea și menținerea unui sistem de management al calității conform standardului ISO 9001, de către firma DEKRA.

TETAROM SA este membră:

- IASP - International Association of Science Parks
- APITSIA - Asociația Parcurilor Industriale, Tehnologice, Științifice și a Incubatoarelor de Afaceri din România), prin intermediul căreia este membră a EURADA (The European Association of Development Agencies)
- INBIA – International Business Innovation association – USA.

TETAROM SA are semnate Memorandumuri de înțelegere cu:

- American Council for Education – USA
- IASP – Malaga.

Denumirea acționarilor și cota procentuală de participare la formarea capitalului social al societății administrator este următoarea:

- ⇒ Județul Cluj, prin CJC - 96,168%;
- ⇒ Municipiul Cluj-Napoca, prin Consiliul Local Cluj - 3,602%;
- ⇒ Municipiul Dej, prin Consiliul Local Dej - 0,0037%;
- ⇒ Municipiul Gherla, prin Consiliul Local Gherla - 0,2073%;
- ⇒ Municipiul Turda, prin Consiliul Local Turda - 0,0005%;
- ⇒ Municipiul Câmpia Turzii, prin Consiliul Local Câmpia Turzii - 0,0148%;
- ⇒ Orașul Huedin, prin Consiliul Local Huedin - 0,0037%.

TETAROM SA este condusă de un Consiliu de Administrație.

Capitalul social al întreprinderii publice – societate pe acțiuni subscris și vărsat este de 38.059.433 lei, din care 1.022.483 lei aport în numerar și 37.036.950 lei aport în natură.

La data de 31 decembrie 2024, capitalul social al societății este format din 3.805.943 acțiuni, valoarea unei acțiuni fiind de 10 lei. Acțiunile societății nu au fost înstrăinate.

Societatea nu are sucursale.

3. Misiunea, viziunea și obiectivele societății

Societatea, prin conducerea și angajarea acesteia, are misiunea de a dezvolta și de a consolida un mediu economic performant la nivel regional, în deplin acord cu strategiile locale, regionale și naționale.

Viziunea societății, realizabilă pe termen mediu și lung, conturează o companie puternică, a cărei activitate este definită prin:

- profesionalism, calitate și performanță
- transparență și predictibilitate
- etică și integritate.

Asigurarea unor servicii eficiente cantitativ și calitativ, responsabile la adresa mediului înconjurător, decurge în condițiile unei reale și permanente preocupări pentru nevoile și doleanțele clienților noștri.

Managementul societății acordă o atenție deosebită implementării propriei politici referitoare la calitate, ca parte integrantă a politicii generale a organizației, propunându-și ca, prin implementarea, menținerea și îmbunătățirea continuă a SMC - în conformitate cu standardul ISO 9001 - și a SCIM, conform Ordinului nr. 600/2018, să își îndeplinească obiectivele strategice stabilite prin Planul de administrare.

Cheia succesului nostru este satisfacția clienților noștri!

De la începutul activității sale, datorită unui management adecvat, societatea a îndeplinit cu succes obiectivele pentru care a fost înființată și numită societate-administrator, dovadă fiind numărul mare de contracte încheiate și/sau menținute, deci, implicit, gradul de ocupare a terenurilor sau a spațiilor

închiriate, valorile acestor contracte, numărul locurilor de muncă create și numele investitorilor/chiriașilor.

Obiectivele generale, derivate din strategie, stabilesc rezultate specifice pe care societatea dorește să le îndeplinească în concordanță cu viziunea și misiunea societății. Aceste obiective stabilesc cadrul pentru direcția de implicare a TETAROM SA în dezvoltarea economică locală și regională, identificată în Planul de administrare, răspunzând nevoilor comunității prin menținerea și extinderea unui mediu de afaceri sănătos, o componentă cheie în asigurarea vitalității economiei Județului Cluj.

Obiectivele pot fi atinse prin:

- Asigurarea îndeplinirii obligațiilor de societate administrator, în conformitate cu legislația PI și cu HCJ
- Desfășurarea unei activități continue și eficiente la nivelul societății
- Asigurarea unui management de calitate, la fiecare nivel ierarhic al societății.

Societatea susține, prin activități de lobby-ing și întâlniri cu rol consultativ, activitățile desfășurate de către societățile rezidente, urmărind în aceleași timp atragerea de noi companii în spațiile și/sau terenurile care devin disponibile în timp.

4. Activitatea Consiliului de Administrație

CA este compus din 7 administratori, dintre care unul este președinte, numiți de Adunarea Generală, în urma procedurii de selecție prevăzută în OUG 109/2011 (aprobată prin Legea 111/2016) și a prevederilor HG 722/2016, în baza mandatelor speciale date de acționariat.

Prin Planul de administrare, pentru mandatul 2022 ÷ 2026 au fost conturate câteva obiective generale de dezvoltare, pe care membrii CA le-au urmărit în desfășurarea/susținerea activităților societății în anul de raportare:

- Implementarea unui sistem dinamic de ajustare a valorilor economico-financiare
- Realizarea gradului de ocupare a celor trei PI
- Facilitarea și stimularea investițiilor
- Consolidarea și dezvoltarea relațiilor strategice
- Extinderea prerogativelor PI
- Promovarea TETAROM SA
- Continuarea investiției Parcului Științific Tetapolis.

Strategia de administrare pentru atingerea obiectivelor și realizarea indicatorilor cheie de performanță reflectă viziunea și misiunea societății, precum și principalele direcții de dezvoltare a serviciilor oferite.

Pentru sprijinirea bunei desfășurări a activităților din PI Tetarom, executivul și CA al TETAROM SA s-au întrunit periodic în perioada analizată pentru discutarea și dezbateră diverselor probleme și situații care au apărut. Astfel, în anul 2024, CA al TETAROM SA s-a întrunit în ședință de 20 ori (dintre care 17 au fost prin corespondență), în urma cărora a adoptat 14 de hotărâri dintre care 6 au fost comunicate CJC, cu solicitarea de a fi promovate și aprobate prin HCJ.

În conformitate cu atribuțiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor și prin Actul constitutiv actualizat, CA a desfășurat sau a susținut desfășurarea următoarelor activități, în perioada raportată:

- monitorizarea aplicării Planului de administrare pentru perioada 2022÷2026, elaborat la începutul mandatului
- urmărirea execuției contractelor de mandat ale directorilor și supravegherea activității acestora, în baza atribuțiilor delegate
- întocmirea și înaintarea spre aprobare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Planului de investiții, pentru anul în curs și, ulterior, urmărirea încadrării în acestea
- aprobarea Situațiilor financiare pentru anul anterior, cu documentele însoțitoare

- înaintarea spre aprobare a BVC și a Situațiilor financiare anuale de către Adunarea Generală a Acționarilor
- aprobarea Raportării contabile semestriale aferentă anului financiar în curs
- urmărirea realizării indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru membrii CA și pentru directori
- întocmirea raportărilor solicitate în baza diverselor reglementări legale
- monitorizarea activității societății și sprijin în derularea acesteia
- participarea la ședințe ale CA sau ale CJC, lunare sau ori de câte ori este necesar, prin convocare
- convocarea AGA ori de câte ori este nevoie și implementarea hotărârilor acesteia
- aprobarea prin hotărâri a tuturor demersurilor și documentelor necesare în vederea realizării obiectului de activitate al societății și a planului propriu de administrare
- asigurarea afișării pe pagina de internet a societății a documentelor și informațiilor a căror publicitate e prevăzută de legislația în domeniu (OUG 109/2011, L 544/2001, L 186/2013, L 176/2010, HG 1269/2021)
- susținerea de activități pentru menținerea și dezvoltarea continuă a Sistemului de Control Intern Managerial, cu urmărirea respectării reglementărilor Ordinului SGG nr. 600/2018.

5. Dezvoltarea societății

Strategia generală pentru atragerea investitorilor a fost folosirea unor tarife competitive de acordare în suprafață a parcelelor de teren, accentul fiind pus pe orientarea către client și pe atragerea de investiții care să reprezinte contribuții importante către bugetul național și local și aport crescut la creșterea gradului de ocupare a forței de muncă și nu numai asupra profitului societății.

Pe parcursul funcționării societatea și-a extins domeniul de activitate cu activități de distribuție/furnizare energie electrică, furnizare gaze naturale, activități pentru care societatea a primit licențe.

5.1. Activitatea desfășurată de societate, în calitate de societate-administrator

Pentru atingerea obiectivelor stabilite, în perioada raportată societatea a desfășurat următoarele activități:

⇒ Servicii oferite rezidenților din PI Tetarom

- asigurare utilități la parametrii normali pt. rezidenți (energie, gaz, apă, canalizare, telecomunicații, etc.)
- asigurare servicii specifice pază, curățenie – pe zonele comune, dezapezirea drumurilor din incinta parcurilor și iluminat stradal în incinta parcurilor
- asigurare infrastructură, în baza contractelor încheiate, și întreținerea acesteia și a clădirilor
- asigurare suport investitori în relația cu administrația locală și județeană și cu instituțiile abilitate pentru emiterea de autorizații, avize
- asigurare de asistență de specialitate pentru investițiile din PI Tetarom, verificare documentații și urmărire evoluție investiții noi – când este cazul
- asigurare de asistență (juridică, financiară), la solicitare, către firmele rezidente
- susținere și promovare acțiuni ale investitorilor din PI Tetarom (prin postare pe site-ul societății, email-uri trimise celorlalți agenți economici din PI Tetarom, Facebook, etc.)
- întâlniri de lucru, la solicitare sau periodice, cu rezidenți din PI Tetarom, pentru prezentarea și/sau discutarea problemelor apărute.

⇒ Activități desfășurate în scopul funcționării și dezvoltării PI Tetarom, printre care amintim:

- activități de administrare, specifice societății administrator: întreținere și reparații infrastructură existentă (drumuri, scară principală acces clădire A1, rigolă zona Muzeului Etnografic, trasare marcaje rutiere pentru trecere de pietoni, etc.); extindere infrastructură (realizare proiect de producție de energie electrică din surse regenerabile în PI Tetarom I "Centrală electrică fotovoltaică 400 kWp pe acoperișul Halei H1); promovare spații și terenuri libere; organizare licitații cu

respectarea Codului administrativ și a legislației aplicabile, în vederea închirierii spațiilor din cele 3 clădiri preluate în administrare în urma finalizării proiectului PIDU; întocmire contracte cu viitorii rezidenți; monitorizarea și urmărirea îndeplinirii obligațiilor contractuale de către rezidenți; raportări către diverse autorități administrative și instituții; etc.

- acțiuni specifice pentru desfășurarea activităților de furnizare și distribuție energie el., furnizare gaze naturale
 - activități în scopul asigurării funcționalității societății, în baza diverselor reglementări legale, specifice, și a reglementărilor interne stabilite în acest scop
 - întâlniri de lucru: ședințe CA, AGA, cu potențiali investitori, furnizori, participare la ședințele ordinare ale CJC
 - menținerea și eficientizarea Sistemului de Management al Calității (SMC) în conformitate cu standardul ISO 9001
 - întocmirea și depunerea de raportări sau chestionare solicitate de diverse autorități publice: ANAF, ANRE, BNR, CJC, FMI, INSSE, MDRAP, etc.
 - asigurarea participării angajaților la cursuri de instruire profesională, conform legislației, contractului colectiv de muncă și a planului de pregătire profesională
 - participare la diverse seminarii/conferințe/forumuri/workshop-uri tematice, cursuri de pregătire profesională
 - primirea, în PI Tetarom, a diverselor delegații—oameni de afaceri, potențiali investitori, studenți, etc.
 - promovarea și păstrarea imaginii societății, prin vizite/întâlniri de lucru interne și internaționale la parcuri industriale, potențiali investitori/parteneri; întreținerea/actualizarea site-ului societății; interviuri și articole în mass-media; participare la acțiuni de responsabilitate socială corporativă
 - suport în desfășurarea de controale/auditori ale diverselor autorități (2 misiuni de audit public desfășurate de CJC, control al ANAF, verificare (a documentelor propuse a se distruge) din partea Arhivelor Naționale, verificare din partea Companiei ABA Someș-Tisa) și, ulterior, dacă este cazul, stabilirea și derularea de activități/acțiuni necesare pentru implementarea recomandărilor făcute.
- ⇒ Activități desfășurate în vederea dezvoltării Parcului Științific și Tehnologic Tetapolis – întâlniri de lucru pentru informare, documentare; participare la consultările privind actualizarea domeniilor de specializare inteligentă la nivel național.

Mai jos prezentăm câteva dintre obiectivele mai importante ale societății, stabilite pentru anul 2024 și stadiul de realizare a acestora.

a) Obiectivul "Obținerea autorizației ISU pentru clădirea A1 din cadrul PI Tetarom I". Pentru îndeplinirea acestuia, pe parcursul anului 2024 s-au desfășurat următoarele activități:

- de la sfârșitul anului 2023 până la mijlocul anului 2024 s-a finalizat proiectul tehnic de execuție aferent lucrărilor și s-au realizat verificările tehnice pentru fiecare domeniu, respectiv A1, A2 – construcții civile, Is-instalații sanitare, Ie – instalații electrice, etc;
- după finalizarea proiectului tehnic de execuție s-a demarat și finalizat procedura de achiziție a executantului lucrărilor;
- s-a realizat procedura de achiziție a serviciilor de dirigenție de lucrări și s-a atribuit contractul;
- la sfârșitul anului 2024 s-a atribuit contractul de lucrări și s-a emis ordinul de începere a lucrărilor de execuție.

Până în decembrie s-a realizat obiectivul în proporție de 90%, urmând ca în anul 2025, până la sfârșitul lunii mai, să se finalizeze toate lucrările, astfel încât, la începutul lunii iunie, să se demareze procedura de depunere a documentelor la Inspectoratul pentru situații de urgență Avram Iancu Cluj în vederea obținerii Autorizației de securitate la incendiu.

b) Obiectivul "Obținerea autorizației ISU pentru clădirea H1 din cadrul PI Tetarom I". Pentru realizarea acestuia s-au desfășurat în 2024 următoarele activități:

- de la sfârșitul anului 2023 până la mijlocul anului 2024 s-a finalizat proiectul tehnic de execuție aferent lucrărilor și s-au realizat verificările tehnice pentru fiecare domeniu, respectiv A1, A2 – construcții civile, Is-instalații sanitare, Ie – instalații electrice, etc;
- în cadrul documentației economice aferente proiectului de execuție s-a constatat că valoarea estimată de către proiectant la faza aceasta este de două ori mai mare decât valoarea estimată de acesta la faza DTAC și obținere Autorizație de construire;

Având în vedere costurile estimate mult mai mari decât cele cuprinse în bugetul Tetarom SA și peste posibilitatea de susținere financiară din partea societății, complexitatea lucrărilor necesare a fi realizate (bazin rezervă de apă, rețea de sprinklere, sisteme de desfumare, căi noi de evacuare, etc) și inițierea discuțiilor cu proprietarul halei - județul Cluj - în vederea stabilirii unor reguli clare cu privire la alocarea fondurilor necesare - ca urmare a Raportului auditului CJC cu nr. 42556/17.10.2024, s-a decis renunțarea începerii lucrărilor în anul 2024 și reluarea acestora în anul 2025.

c) Obiectivul "Obținerea Planului Urbanistic Zonal pentru Parcul Științific Tetapolis, până în iunie 2025"

Având în vedere că în anul 2023 s-a obținut avizul de la siguranța circulației și s-a aprobat studiul de trafic, în perioada următoare și pe parcursul anului 2024 s-au demarat procedurile de reobținere a certificatului de urbanism și a avizelor aferente acestuia. În perioada precizată s-au obținut: majoritatea avizelor, respectiv aviz oportunitate Primăria Cluj-Napoca, gaze naturale, electrice, DSP, Ocolul silvic, Telecom, s-a depus pentru avizul de mediu, s-a refăcut studiul topografic și s-a finalizat documentația de PUZ în baza ultimelor cerințe din cadrul avizelor obținute.

Pentru anul 2025 preconizăm obținerea ultimelor avize, depunerea documentației la Primăria Cluj-Napoca și aprobarea acestuia.

d) 3 proiecte de producție de energie electrică din surse regenerabile în PI TETAROM I, respectiv:

- Centrală electrică fotovoltaică 80 kWp pe acoperișul Clădirii A1
- Centrală electrică fotovoltaică 50 kWp pe acoperișul Clădirii A2
- Centrală electrică fotovoltaică 400 kWp pe acoperișul Halei H1.

Anul 2024 a debutat cu prețuri în scădere pe piețele de energie electrică, care pentru prima dată după multă vreme s-au apropiat de cele practicate înainte de începutul crizei energetice (ex. preț PZU luna Martie 2024 - 328 lei/MWh). În contrast cu cele întâmplăte în prima parte a anului, în al doilea semestru prețurile la energia electrică au cunoscut o majorare accelerată, atingând valoarea de 936 lei/MWh, preț PZU luna Noiembrie 2024. Cu toate acestea societatea noastră a reușit să încheie achiziția de energie electrică la prețuri competitive, reușind astfel să aducă în portofoliul propriu mare parte din clienții care au migrat la alți furnizori de energie electrică pe parcursul crizei energetice.

Și în acest an am acționat proactiv informând din timp clienții asupra evoluțiilor din piață, aceștia având o viziune clară asupra evoluției reglementărilor și a pieței de energie electrică din România.

O altă preocupare a noastră pe parcursul anului a fost să furnizăm clienților noștri energie electrică provenită exclusiv din surse regenerabile și certificată cu garanții de origine.

Distribuția de energie electrică ca element central al activității Serviciului Energetic s-a confruntat cu o serie de provocări pe parcursul anului dintre care amintim: trecerea utilizatorilor rețelei noastre de energie electrică de la calitatea de consumator la cea de prosumator (8 utilizatori), racordarea de noi utilizatori la rețeaua electrică de distribuție (6 utilizatori), managementul energiei electrice preluate de la prosumatori, precum și asigurarea continuității, respectiv a calității energiei electrice distribuite necesar a se încadra în standardele de calitate impuse de către regulamentele europene și naționale.

O altă preocupare a noastră legată de sfera activităților aparținând distribuției energiei electrice a fost ca o parte dintre activitățile externalizate să fie efectuate cu personal propriu. Astfel, după dotarea prealabilă cu echipamente specifice și instruirea corespunzătoare a personalului, începând cu acest an

suntem în măsură să efectuăm cu personal propriu verificarea periodică a prizelor de pământ, precum și remedierea defectelor pe cablurile electrice de medie tensiune.

5.2. Prezentarea situației Parcurilor Industriale TETAROM la finele anului 2024

Parcul Industrial TETAROM I

- ⇒ situat în Cluj-Napoca, str. Tăietura Turcului nr.47
- ⇒ stadiu de dezvoltare: operațional
- ⇒ suprafață de 31,9 ha (prin titlu de PI)
- ⇒ titlu de parc industrial prin Ordinul nr. 319/2002 al Ministerului Dezvoltării și Prognozei și Ordinul nr. 470/2008 al Ministrului Internelor și Reformei Administrative (modificare Ordin anterior)
- ⇒ grad de ocupare (la sfârșitul perioadei raportate): a se vedea cap. 6
- ⇒ nr. de firme: peste 150 firme (inclusiv subchiriași ai investitorilor din PI)
- ⇒ locuri de muncă existente: peste 3.200
- ⇒ clienți semnificativi: Agression, Banca Transilvania, CMAT Industry, EGH Import-Export, Energobit, GMG Logistic Park, Hallen Bau Kons, Heisterkamp, Kadra Tech, Krisia West, Lecom Birotica Ardeal, Net Brinel, Netrom Comunicații, Novis Plaza, PMA Invest, PP Protect, RCC Consulting, Studio Impress, Suiradiv, Suprem Office, Transilvania Construcții, Wedas, Universitatea Bogdan Vodă, Salice, ș.a.

Parcul Industrial TETAROM II

- ⇒ situat în municipiul Cluj-Napoca, str. Emerson 4
- ⇒ stadiu de dezvoltare: operațional
- ⇒ suprafață de 12 ha, ocupate integral - 11 ha au fost cesionate și ulterior vândute către Emerson SRL
- ⇒ titlul de parc industrial prin Ordinul nr. 1152/2006 al Ministerului Afacerilor Interne
- ⇒ grad de ocupare: 100%
- ⇒ nr. de firme: 7 firme
- ⇒ locuri de muncă existente: 3.674
- ⇒ clienți: Emerson, Orange, Eon, etc.

Parcul Industrial TETAROM III

- ⇒ situat în Comuna Jucu, jud. Cluj
- ⇒ stadiu de dezvoltare: operațional
- ⇒ suprafață de 154,562 ha + 5 ha extindere
- ⇒ titlul de parc industrial prin Ordinul nr. 462/2008 al MAI
- ⇒ grad de ocupare: 100%
- ⇒ nr. de firme: 27 firme (din care 4 operatori), fără subchiriași ai investitorilor din PI
- ⇒ locuri de muncă existente: peste 8.800
- ⇒ clienți: Robert Bosch, Cosmetic Plant, De'Longhi, Il Caffè Servexim, Imperial Development, Impro, LS International, Open Park, Papilion Cosmetics Production, Transilvania Construcții, TRC Parc Jucu, Vitrerom, BT Transilvania, etc..

Parcul Științific și Tehnologic TETAPOLIS – primul PȘT din Transilvania

- ⇒ autorizația de funcționare eliberată în baza Ordinului nr. 4902MD/27.08.2013 al ministrului Educației Naționale
- ⇒ înființat pe baza Asocierii în Participațiune încheiate între TETAROM SA și UTCN; ulterior, în 2 martie 2017, a intrat în asocierie și Primăria Cluj-Napoca
- ⇒ în curs de dezvoltare.

6. Acordarea în suprafață a parcelelor și închirierea spațiilor

În perioada de raportare au avut loc unele intrări și ieșiri în/din spațiile închiriate în clădiri și terenurile date în suprafață, astfel încât, la sfârșitul perioadei evaluate, ocuparea spațiilor și a terenurilor a fost de 99.9781% și se prezintă astfel:

- în PI Tetarom I:
 - teren – 100%
 - clădirea A1 – spații închiriate - 90,4%; suprafață liberă la 31 decembrie 2024 – 54,09 m² (2 spații)
 - clădirea H1 – spații închiriate - 99,45%; suprafață liberă la 31 decembrie 2024 – 23,8 m² (1 spațiu)
 - clădirea H2 – spații închiriate - 98,6%; suprafață liberă la 31 decembrie 2024: 0 m²
 - clădirea H3 – spații închiriate - 100%
 - clădirea A2 – spații închiriate - 98,7%; suprafață liberă la 31 decembrie 2024: 0 m²
- în PI Tetarom II și III – terenuri - 100%.

7. Sistemul de Control Intern Managerial

Conform Ordinului 600/2018, controlul intern trebuie să se aplice pe tot parcursul activităților desfășurate de societate și să permită acțiuni de eficientizare atât a acestuia cât și a activităților derulate.

Pe parcursul anului 2024 s-au continuat activitățile pentru implementarea, dezvoltarea și eficientizarea SCIM, conform Ordinului 600/2018. Astfel:

- ⇒ s-a realizat autoevaluarea anuală a SCIM și s-a raportat către CJC Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării și Raportul asupra SCIM la data de 31 decembrie a anului precedent
- ⇒ s-a realizat analiza indicatorilor de performanță asociați obiectivelor/activităților
- ⇒ s-au elaborat, pentru anul anterior: raportul Consilierului etic, raportul de autoevaluare privind implementarea Strategiei naționale anticorupție, informări privind stadiul și monitorizarea riscurilor identificate
- ⇒ s-au stabilit obiectivele pentru anul în curs, cu activitățile, termenele, riscurile și indicatorii de performanță asociați
- ⇒ s-a întocmit Planul de dezvoltare a SCIM pentru anul în curs
- ⇒ s-a întocmit Planul anual de dezvoltare profesională și Planul de instruire
- ⇒ au avut loc ședințe ale Comisiei de monitorizare ori de câte ori s-a considerat necesar
- ⇒ s-au identificat și, ulterior, s-au desfășurat activități de monitorizare a riscurilor identificate, conform programărilor și a procedurii interne
- ⇒ s-au creat sau actualizat proceduri/regulamente/instrucțiuni documentate (6 proceduri de sistem, 5 proceduri operaționale, 7 Regulamente)
- ⇒ s-au desfășurat auditurile interne pe calitate și auditul de supraveghere - de către organismul de certificare, conform standardului ISO 9001:2015
- ⇒ s-au implementat recomandările făcute de diverse autorități publice în urma misiunilor de audit
- ⇒ s-au desfășurat activități în scopul continuării implementării în societate a Strategiei Naționale Anticorupție, conform HG 583/2016, respectiv HG nr. 1269/2021, dar și a Regulamentului european privind protecția datelor
- ⇒ s-au organizat:
 - instruirea angajaților privind protecția datelor cu caracter personal
 - testarea în scopul autorizării interne pe linie de SSM, PSI, SU pentru electricienii angajați (studii norme și instrucțiuni specifice, control medical și psihologic), în urma instruirii începute în anul anterior
 - curs de prim ajutor pentru 27 persoane
 - instruirea angajaților asupra reglementărilor interne privind prevenirea și combaterea hărțuirii, protecția avertizorilor în interes public, codul etic și asupra modificărilor din Regulamentul de Organizare și Funcționare – finalizată cu testarea angajaților
 - instruirea personalului privind SCIM implementat în societate – finalizată cu testarea angajaților.

În dezvoltarea și implementarea SCIM se acordă o atenție deosebită identificării și monitorizării riscurilor. Desfășurarea procesului de gestionare și monitorizare a riscurilor din cadrul societății se face în baza unei proceduri interne și constă în acceptarea riscurilor și implementarea măsurilor de control intern conform Standardelor și a legislației în vigoare, cu condiția menținerii lor sub o permanentă supraveghere. Ca urmare, la datele programate, au fost realizate analizele și evaluările riscurilor identificate.

8. Indicatori economico – financiari realizați la finele perioadei monitorizate

Mai jos sunt evidențiați câțiva indicatori economico-financiari, stabiliți în baza situațiilor financiare pentru 2024.

Nr. crt.	Indicator	UM	31.12.2024
1.	Capital social	lei	38.059.433
2.	Active imobilizate	lei	50.723.236
3.	Active circulante	lei	19.601.493
4.	Cifra de afaceri	lei	43.033.584
5.	Venituri totale	lei	44.449.929
6.	Cheltuieli totale	lei	43.199.719
7.	Profit brut	lei	1.250.210
8.	Profit net	lei	1.076.209

În ceea ce privește indicatorii cheie de performanță ai membrilor CA, stabiliți și aprobați prin Hotărâre AGOA, aceștia sunt calculați și raportați trimestrial. În urma întocmirii Situațiilor financiare anuale aceștia s-au recalculat și se poate constata că au fost îndepliniți, chiar depășiți.

Indemnizațiile membrilor CA și a directorilor au fost acordate integral, în urma realizării indicatorilor cheie de performanță.

Instrumentele financiare folosite de societate au dus la achitarea datoriilor la scadență – datoriile existente în sold la 31.12.2024 au scadența la începutul anului 2025.

9. Proiecte de investiții realizate în 2024

Program investiții			Valori – lei
I.	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		3.176.186
	I.1.	Surse proprii	2.609.014
	I.2.	Alte surse - Subvenții primite de la rezidenți ai Parcului Industrial	567.172
II.	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		2.995.634
	II.1.	Investiții în curs:	681.647
	a) pentru bunurile proprietatea privată a TETAROM SA:		675.897
	1.	Bransamente (Modern contor licență)	9.250
	2.	Parc Științific și Tehnologic Tetapolis	7.113
	3.	Lucrări de proiectare în vederea obținerii autorizației de construire și autorizației ISU pentru căderea A1 din Parcul Industrial Tetarom I	4.450
	4.	Lucrări de execuție în vederea obținerii autorizației ISU pentru căderea A1 din Parcul Industrial Tetarom I	655.084
	5.	Aparate aer conditionat H1	0
	6.	Parc Fotovoltaic TETAROM I cu baterie de de stocare	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		5.750
	1.	Lucrări de proiectare în vederea obținerii autorizației de construire și autorizației ISU pentru căderea H11 din Parcul Industrial Tetarom I	5.750

II.2.	Investiții noi:	2.275.870
	a) pentru bunurile proprietatea privată a TETAROM SA:	2.275.541
	1. Grup măsură energie electrică integrabil în sistem de telegestiune Parc	16.903
	2. Echipament de masurare en. el. produsa de centrala fotovoltaica RCS	1.914
	3. Bransamente electrice trifazate rezidenți Parc Transmec	75.709
	4. Racordare la rețeaua el. de distrib. STEELCORP DISTRIB	401.021
	5. Racordare la rețeaua el. de distrib. VEDAS	10580
	6. Retehnologizare celulă medie tensiune PA Tetarom I	101.250
	7. Schela metalica aluminiu	5.474
	8. Motocositoare cu fir, Modernizare aparat spălat presiune	8.053
	9. Camera de Termoviziune	9.683
	10. Aparare aer conditionat H1 5 buc.	18.806
	11. Presă de sertizat RP115 TH 16 20 26	5.300
	12. Tocator Zanon TMO-1500	24400
	13. Parc Fotovoltaic Tetarom I	1.596.448
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	329
	1. Reparație sistem de control acces cu barieră în parcare halei H1 din Parcul Industrial Tetarom I	329
II.3.	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	18.087
	a) pentru bunurile proprietatea privată a TETAROM SA:	
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	18.087
	1. Contorizarea energiei termice pe niveluri în clădirea H2	18.087
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	
II.4.	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale și necorporale), din care:	20.030
	1. tehnică de calcul	17.663
	2. licențe soft	2.367
TOTAL investitii (fără investiții în curs):		2.313.987

10. Dezvoltarea previzibilă – planuri de viitor

Politica de investiții a societății aferentă perioadei 2022-2026 reprezintă o politică de investiții completă, orientată către performanță. Noile realități economice au instituit obligația trasării unor obiective și ținte clare, transparente și măsurabile în materie de răspundere și rezultate. Pentru fiecare PI Tetarom, s-au elaborat obiective de dezvoltare specifice. Aceste obiective maximizează potențialul fiecărui PI și se adresează problemelor specifice de infrastructură, zonare și marketing.

Societatea va continua să lucreze îndeaproape cu rezidenții din PI pentru a menține spațiile și terenurile complet ocupate, curate și atractive.

Ca urmare, Societatea are în vedere următoarele linii de acțiune:

- Menținerea unei infrastructuri funcționale și adaptate la nevoile clienților
- Extinderea infrastructurii PI
- Realizarea de investiții pentru îmbunătățirea serviciilor oferite.

Pentru a îmbunătăți și diversifica nivelul serviciilor oferite în PI Tetarom, Societatea și-a propus următoarele investiții - precizate în Planul de administrare pentru prezentul mandat (unele dintre acestea au fost realizate în primii trei ani de mandat sau sunt în curs de realizare):

în Parcul Industrial Tetarom I

- Sisteme de pază electronică și supraveghere video – realizat pt. clădirile A1 și H1
- Împrejmuire perimetru PI cu arbori și gard viu, piste jogging și pt. biciclete
- Modernizare, eficientizare instalațiile termice din clădirile A1, A2, A3, H1, H2, H3 – parțial (realizat pentru clădirea H2, în curs de realizare pentru clădirea A1)

- Contorizare individuală a energiei termice pentru clădirile A1, H1, A2, H2 și H3 – *în curs de realizare (realizat pentru clădirea H2, în curs de realizare pentru clădirea A1)*
- Proiectare și execuție în vederea obținerii autorizațiilor ISU pentru clădirile A1 și H1 – *pentru A1 este realizat, pentru H1 este în curs de reproiectare*
- Modernizare și eficientizare iluminat public (zonă extindere) - *realizat*
- Integrare Rețea Electrică de Distribuție PI în sistem SCADA
- Centrale electrice fotovoltaice pe acoperiș/clădiri/parcări – *realizat pt. clădirile A1, A2 și H1*
- Sistem BMS (Building Management System) pentru clădirile TETAROM
- Realizarea/îmbunătățirea unui ERP (Enterprise Resource Planning).

în Parcul Industrial Tetarom II

- Integrare Rețea Electrică de Distribuție PI II în sistem SCADA

în Parcul Industrial TETAROM III

- Sisteme de pază electronică și supraveghere video
- Modernizare și eficientizare iluminat public - *realizat*
- Integrare Rețea Electrică de Distribuție PI III în sistem SCADA - *prevăzut pentru 2025*

Parcul Științific și Tehnologic – Tetapolis PȘT

Investiții în studii, redactarea materialelor și documentelor necesare demarării proiectului care nu cad în competența TETAROM SA, altele decât cele prevăzute pentru finanțare prin cadrul Proiectului de finanțare de TIP A – “Proiecte integrate pe domeniile de specializare inteligentă - crearea și modernizarea structurilor regionale și locale de sprijinire a afacerilor având ca scop atragerea investițiilor, revigorarea și dezvoltarea economiilor locale și regionale, prin specializare inteligentă în valoare” – *s-au obținut toate avizele conform Certificatului de Urbanism, iar în 2025 se va depune PUZ-ul la Primăria municipiului Cluj-Napoca, în vederea aprobării.*

TETAROM SA împreună cu International Association of Science Parks au semnat un Memorandum of Understanding pentru dezvoltarea la Cluj-Napoca a unui parc științific și tehnologic.

TETAROM SA dorește să aplice pe programele naționale de dezvoltare pentru dobândirea unei finanțări pentru realizarea infrastructurii complete a Tetapolis PȘT conform standardelor internaționale.

Cluj-Napoca, 30 aprilie 2025

Președinte Consiliu de Administrație,

Morar Marian



Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1037_A1 0.0 / 10.02.2025 Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		
		Suma de control		38.059.433
Entitatea TETAROM SA				
Adresa	Judet	Sector	Localitate	
	Cluj		CLUJ-NAPOCA	
	Strada	Nr.	Bloc	Scara Ap. Telefon
	ION CANTACUZINO	3		
Număr din registrul comerțului J20010016683128		Cod unic de înregistrare		1 4 3 4 3 6 2 9
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
12-Societati cu capital integral de stat				
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
6832-Administr.imob.pe baza de comision sau contract		6832-Administr.imob.pe baza de comision sau contract		
Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		Raportări anuale		
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991		
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
☒ Entități de interes public ?		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European		
		☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European care au locul de exercitare a conducerii efective în România		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic				
F10 - BILANT				
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE				
F30 - DATE INFORMATIVE				
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE				
Indicatori:				
Capitaluri - total	51.625.804			
Capital subscris	38.059.433			
Profit/ pierdere	1.076.209			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,		
Numele și prenumele		Numele și prenumele		
MORAR IGNAT		MINCU MIRELA		
Semnătura		Calitatea		
		13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU		
AUDITOR				
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit				
PKF ECONOMETRICA				
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI		
762/2007		1 1 3 3 2 4 6 3		
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?		☐ DA ☒ NU		
Semnătura				
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒				
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA				
Formular VALIDAT				

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	29.597	13.516
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	29.597	13.516
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	44.451.410	43.995.202
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.178.658	4.165.630
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	107.674	99.985
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.875.381	2.422.029
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	48.613.123	50.682.846
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	26.874	26.874
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	26.874	26.874
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	48.669.594	50.723.236
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	821	0
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	6.268	0
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.089	0
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.932.596	10.308.473
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	330.902	604.247
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	5.263.498	10.912.720
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	12.464.963	8.688.773
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	17.735.550	19.601.493
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	40.407	44.872
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	10.139	9.144
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	1.369	5.882
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.256.905	10.200.152
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	883.162	922.585
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.141.436	11.128.619
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	10.397.599	7.109.838
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	59.077.332	57.842.218
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	2.024.913	2.127.125
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	2.024.913	2.127.125
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	4.583.442	4.281.029
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	305.269	302.414
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	4.278.173	3.978.615
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	608.970	128.412
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	608.970	86.559
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		41.853
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75	744.977	1.087.756
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	322.683	1.018.935
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	422.294	68.821
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	5.937.389	5.497.197
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	38.059.433	38.059.433

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	38.059.433	38.059.433
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	413.642	413.642
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.053.523	1.116.034
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.891.744	11.022.997
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	9.945.267	12.139.031
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)	96	95	27.268	
SOLD C (ct. 117)	97	96	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.136.737	1.076.209
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	230.395	62.511
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	52.351.952	51.625.804
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	52.351.952	51.625.804

*) 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

MORAR IGNAT

Semnătura

Numele și prenumele

MINCU MIRELA

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 referă la Nr.rd. din col.B)	
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	67.961.322	43.033.584
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	56.684.087	30.704.959
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	56.684.087	30.704.959
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	26.130.375	27.199.576
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	41.830.947	15.844.828
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		10.820
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.756*)		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		4.296
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	740.242	928.360
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	331.109	309.805
-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	68.701.564	43.966.240
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	352.809	235.260
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	58.451	31.420
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	939.373	843.009
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	803.062	693.576
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	94.081	82.960
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	36.380.484	14.751.865
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		8.989
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	9.288.625	10.863.273
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	9.001.377	10.503.287

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	287.248	359.986
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	772.769	806.657
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	772.769	806.657
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	1.098.209	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	1.098.209	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	17.137.945	15.677.015
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	11.756.356	12.160.847
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	691.540	861.716
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	691.540	861.716
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)	581.681	584.428
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	3.863.343	1.888.119
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	245.025	181.905
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	-1.269.601	
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41	1.269.601	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	64.759.064	43.199.510
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	3.942.500	766.730
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	665.778	483.597
- 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	247	92
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	666.025	483.689
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	616	209
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	616	209
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	665.409	483.480
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	69.367.589	44.449.929
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	64.759.680	43.199.719
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	4.607.909	1.250.210
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	471.172	174.001
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 ne reprezentate 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	4.136.737	1.076.209
- 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

MORAR IGNAT

Numele si prenumele

MINCU MIRELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	1.076.209	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
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	63	67	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	68	68	
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	279.440	
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	26.874	26.874
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	26.874	26.874
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	26.874	26.874
- 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	4.932.596	10.308.473
- 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		
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	293.794	569.384
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	25.060	196.952
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	42.023	225.487
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	226.711	146.945
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	87.654	88.879
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	87.654	88.879
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.860	3.255
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.972	3.255
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.888	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	334.338	192.518
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	333.881	192.067
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	457	451
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	12.124.765	8.493.000
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	12.124.765	8.493.000
- 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	9.520.296	14.471.911

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	2.024.913	2.127.125
- 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	5.258.274	10.206.034
- 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	518.704	542.288
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	349.589	369.419
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	269.947	284.675
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	72.099	81.765
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct. 447)	130	114	7.543	2.979
- 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	1.368.816	1.227.045
-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	14.869	139.289
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	744.977	1.087.756
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	38.059.433	38.059.433
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	38.059.433	38.059.433
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	40.675.883	47.133.841
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	218.721.694	219.684.077

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	38.059.433	X	38.059.433	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	38.059.433	100,00	38.059.433	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	38.059.433	100,00	38.059.433	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	905.007	1.802.357		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	905.007	1.802.357		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	905.007	1.802.357		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	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 și prenumele

MORAR IGNAT

Semnatura

Numele și prenumele

MINCU MIRELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente, ...

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	71.796	2.367		X	74.163
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	71.796	2.367		X	74.163
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	37.036.967			X	37.036.967
2.Constructii	09	12.388.932				12.388.932
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.627.449	2.304.552	9.463		7.922.538
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	300.115	7.068	5.059		302.124
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.875.382	2.888.407	2.341.760		2.422.029
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	57.228.845	5.200.027	2.356.282		60.072.590
III.Imobilizari financiare	19	26.874			X	26.874
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	57.327.515	5.202.394	2.356.282		60.173.627

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 in 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.Cheptuiei de constituire	21				
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	42.199	18.448		60.647
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	42.199	18.448		60.647
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.974.489	456.208		5.430.697
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.448.792	317.580	9.464	3.756.908
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	192.441	14.421	4.723	202.139
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	8.615.722	788.209	14.187	9.389.744
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	8.657.921	806.657	14.187	9.450.391

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

MORAR IGNAT

Semnătura

Numele si prenumele

MINCU MIRELA

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 exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile - 2024 -

Prezentăm profitul net realizat în anul 2024 de TETAROM SA și propunerea de repartizare a profitului net de către Adunarea Generală a Acționarilor în conformitate cu prevederile legale:

- 1.076.209 lei profit net realizat în anul 2024, din care se scade:
 - 62.511 lei – fond de rezervă constituit în baza legii societăților comerciale (rezerve legale);
 - 379.452 lei – facilități fiscale 2024 - ajutor de minimis – reprezentând reducere la plata impozitului/taxei pe clădiri și a impozitului pe teren
- Profitul net rămas, în sumă de 634.246 lei, care se repartizează astfel:
 - 317.123 lei - 50 % dividende;
 - 317.123 lei - 50 % la dispoziția societății pentru dezvoltare.
- 304.971 lei dividende revine CJ CLUJ.

Director General
Ignat Morar



Serviciu Economic
Mirela Mincu



Data: 30.04.2025

