



24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

www.24january.ro

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România
Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: commercial@24january.ro
Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

CATRE

- ASF - CNVM BUCURESTI
DIRECTIA GENERALA SUPRAVEGHERE
Fax: 021/6596051
DIRECTIA EMITENTI
PIATA AeRO

RAPORT ANUAL

Conform Regulamentului ASF NR. 5/2018, pentru exercitiul financiar 2024

Data raportului 29.04.2025
Denumirea entitatii emitente: S.C. 24 IANUARIE SA
Sediul social - Ploiesti- str. G.ral Ion Dragalina nr.18.
Nr telefon 0244/521956&0244/526350
Nr.fax 0244/510325
Nr. Inregistrare J29/1043/1991
Cod fiscal RO1343490
Capital social subscris si varsat 1.220.635 RON
Clasa valorilor mobiliare "A".
Tipul nominative
Nr.actiuni 488254
De la 1 la 488254 Valoare nominala 2,5 lei
Piata de tranzactionare Bursa de Valori Bucuresti-Piata AeRO

1. Activitatea Societatii Comerciale

1.1.a) SC 24 Ianuarie SA executa utilaje pentru industria metalurgica, siderurgica, pentru industria energetica, petrochimica, echipamente terasiere, instalatii pentru protectia mediului.

b) S.C. "24 Ianuarie" SA s-a infiintat in anul 1922, sub denumirea de "Macazul" ca societate anonima pentru industria metalurgica si fabricarea materialului rulant.

Dupa anul 1946 a functionat cu acelasi profil de activitate sub denumirea de "Macazul" si apoi ca Intreprinderea "24 Ianuarie"

In anul 1968 a fuzionat cu Intreprinderea de Utilaj Chimic Ploiesti "UZUC"

In anul 1991 a avut loc divizarea din S.C. "UZUC" SA Ploiesti, infiintandu-se S.C. "24 Ianuarie" SA conform L 15/1990; L 31/1990 ; HG 250/1991, O.M.I.1517/1991 si aprobarii C.I.S. din S.C. "UZUC" SA nr. 2528/12.06.1991.

c) In anul 2024 nu s-a produs nici o modificare sau reorganizare a S.C. "24 Ianuarie" SA

d) In anul 2024 s-au pus in functiune utilaje cuprinse in planul de investitii, necesare imbunatatirii procesului de fabricatie.

e) In planul de afaceri nu au avut loc modificari esentiale in anul 2023, structura productiei fiind aceeasi ca in obiectul de activitate al societatii.

La nivelul societatii nu au fost cazuri de coruptie si nici cazuri de dare si luare de mita. Aceste aspecte sunt combinate la nivelul societatii.

Sunt respectate drepturile si libertatile salariatilor in conformitate cu actele normative care reglementeaza acest aspect.

1.1.1. Evaluare generala

Denumire/ An/Lei	BVC 2024	2024	2024/2023
1. CIFRA DE AFACERI NETA	50.406.000	36.631.836	-27,3%
Productia vanduta	50.346.000	36.622.390	-27,3%
Venituri din vanzarea marfurilor	60.000	9.446	-84,3%
Reduceri comerciale acordate	-	-	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	-	-	
Venituri aferente costului productiei in curs de executie	-	-	
SOLD C	-	8.292.467	
SOLD D	-	-	
Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	-	26.460	
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	
Venituri din productia de investitii imobiliare	-	-	
Venituri din subventii de exploatare	-	-	
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	-	-	
Alte venituri din exploatare	520.000	688.051	32,3%
- din care, venituri din fondul comercial negativ	-	-	
- din care, venituri din subventii pentru investitii	-	-	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	50.926.000	45.638.814	-10,4%
8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	17.800.000	15.874.393	-10,8%
% din productia vanduta	35,4%	43,3%	22,6%
Alte cheltuieli materiale	350.000	302.371	-13,6%
% din productia vanduta	0,7%	0,8%	18,8%
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	1.705.000	1.466.675	-14,0%
% din productia vanduta	3,4%	4,0%	18,3%
c) Cheltuieli privind marfurile	18.000	8.710	-51,6%
Reduceri comerciale primite	-	-	
marja comerciala	70,0%	7,8%	-88,9%
9. Cheltuieli cu personalul, din care:	19.365.000	18.408.297	-4,9%
a) Salarii si indemnizatii	18.610.000	17.695.349	-4,9%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	755.000	712.948	-5,6%
10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale , corporale	2.360.000	2.724.248	15,4%
a.1) Cheltuieli	2.360.000	2.724.248	15,4%
a.2) Venituri	-	-	
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-	
b.1) Cheltuieli	-	-	
b.2) Venituri	-	-	

11. Alte cheltuieli de exploatare	6.865.000	5.638.491	-17,9%
11.1. Cheltuieli privind prestatii externe	6.250.000	5.100.376	-18,4%
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	495.000	517.328	4,5%
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	100.000	16.869	-83,1%
11.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii	-	-	
11.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-	
11.6. Alte cheltuieli	20.000	3.918	-80,4%
Ajustari privind provizioanele	-	-	
- Cheltuieli	-	-	
- Venituri	-	-	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	48.463.000	44.423.185	-8,3%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit	2.463.000	1.215.629	-50,6%
12. Venituri din interese de participare	-	-	
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
13. Venituri din dobanzi	-	18	
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	-	-	
15. Alte venituri financiare	370.000	83.177	-77,5%
-din care, venituri din imobilizari financiare	-	-	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	370.000	83.195	-77,5%
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante			
-Cheltuieli	-	-	
-Venituri	-	-	
17. Cheltuieli privind dobanzile	600.000	853.017	42,2%
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate			
Alte cheltuieli financiare	700.000	220.370	-68,5%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	1.300.000	1.073.387	-17,4%
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit			
-Pierdere	930.000	990.192	6,5%
VENITURI TOTALE	51.296.000	45.722.009	-10,9%
CHELTUIELI TOTALE	49.763.000	45.496.572	-8,6%
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit	1.533.000	225.437	-85,3%
- Pierdere			
19. Impozitul pe profit	245.000	9.286	-96,2%
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	-	-	
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit	1.288.000	216.151	-83,2%

Cifra de afaceri neta pe segmente geografice

Segment geografic	CA Lei
Livrari UE	34.512.307
Livrari non-UE	608.995
Livrari intern	916.510
Altele-intern	594.024

Societatea detine din piata interna cca. 10 %.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic

a) Principalele pietele de desfacere sunt:

Pentru utilaje: Norvegia, Austria, Germania, Franta, Italia, Belgia, Anglia, Olanda.

Pentru butoaie- Romania.

Metodele de distributie pentru utilaje sunt contractele directe si contractele prin comisionari, iar pentru butoaie sunt contractele directe.

Principalii concurenti cunoscuti ai S.C."24 Ianuarie"SA pentru productia de utilaje tehnologice sunt:

- SC UZUC SA Ploiesti
- SC TERQUA SRL PLOIESTI
- SC Energomontaj SA Brasov

Nu avem dependenta fata de un singur client, productia noastra se adreseaza mai multor clienti, fiind o productie de unicate.

In structura productiei noastre exista posibilitatea ca pentru anumite componente sa existe firme care pot executa aceste tipuri de produse.

b) Ponderea produselor in total venituri si in cifra de afaceri

Produse	2022		2023		2023	
	In CA	In total venit	In CA	In total venit	In CA	In total venit
-Utilaje pentru industrie (metalurgie, energetica, mediu, terasiere)	93,26	93,23	99,50	98,12	98,38	98,38
-produse diverse	6,74	6,77	0,50	1,88	1,62	1,62
TOTAL	100	100	100	100	100	100

1.1.3. Activitatea de aprovizionare

Principalii furnizori interni de materii prime si materiale sunt:

-Italinox, Miras, Bamesa, MAIRON Galati, SIDMA, OTELINOX, Franchastahl Romania pentru tabla.

-BADUC Bucuresti, Franchastahl Romania pentru tevi.

-BARTER CONSTRUCT, Ductil Buzau, Rebels SRL pentru sarma de sudura.

-Insulcon, An Ping, Temas Mures pentru vata.

Pentru anumite materii prime se apeleaza la importuri din Germania, Italia, Franta. Nu avem dependenta de un anumit furnizor. Preturile cu care ne aprovizionam sunt preturi de piata pe baza selectarii ofertelor in functie de pret, termene de livrare si termene de plata. Pentru orice aprovizionare se face studiu de piata. In general stocurile de materii prime sunt la nivelul care sa asigure continuitatea productiei.

1.1.4 Activitatea de vanzare

a) Ponderea vanzarilor la export/intracomunitare din total cifra de afaceri a fost in 2021 de 98,12%, in 2022 de 92,05% si in 2023 de 92,61 %, iar in 2024 de 95,88%. Perspectivele vanzarilor la export pe 2025 sunt in jur de 90 %.

b)Principalii concurenti cunoscuti ai S.C."24 Ianuarie"SA pentru productia de utilaje tehnologice sunt:

- SC UZUC SA Ploiesti
- SC TERQUA SRL PLOIESTI
- SC Energomontaj SA Brasov

c) Societatea noastra executa utilaje unicat pe baza proiectelor beneficiarilor pentru obiective industriale mari. In fiecare an societatea are un numar relativ mare de asemenea clienti si nu depinde de un singur client.

Produsele societatii sunt vandute pe piata UE, principalii clienti sunt din Italia, Franta, Germania, Olanda, Belgia, Norvegia. Ponderea exportului si vanzarilor intracomunitare in total vanzari este de 92 %, iar la intern de 8 %. Nu depindem de un singur client, societatea avand permanent cel putin 11- 12 clienti externi.

La data raportului capacitatea de productie este acoperita in procent de aproximativ 70%, cu comenzi pentru clientii traditionali si se analizeaza perspective cu noi clienti din Germania si Franta. Trebuie mentionat ca, avand in vedere specificul productiei pe care o realizam, o imbunatatire a situatiei economice la nivel global poate insemna la un moment dat cresterea / aparitia nevoii de realizare si a altor produse, pentru care dotarile firmei noastre sa fie adecvate. Si in anul 2025 productia va fi destinata a fi livrata in tarile din UE. Un procent de 5 - 6 % din productie este destinat productiei ce se va livra la intern.

1.1.5 Angajati

a) Numarul efectiv al salariatilor la 31.12.2024 este de 213 din care muncitori calificati- direct productivi – lacatusi, sudori, strungari, frezori 128, indirect productivi- lacatusi, electricieni 40, iar personal TESA 45. Gradul de sindicalizare este de 65%.In cadrul personalului TESA sunt ingineri proiectanti, tehnicieni, economisti , automatisti si IT.

b) Raportul dintre conducerea societatii si sindicat se desfasoara in baza unui CCM si individual pe baza de C.I.M. Nu exista elemente conflictuale intre conducerea societatii si sindicate.

In perspectiva se preved si cursuri de pregatire profesionala la nivelul societatii, avand in vedere lipsa fortei de munca specializata.

1.1.6 Impactul activitatii asupra mediului

Societatea detine toate autorizatiile de functionare, toti parametrii sunt monitorizati periodic si deci nu exista pericolul de contaminare a mediului. Din activitatea de baza nu rezulta noxe periculoase pentru mediu inconjurator si deci nu exista litigii in acest sens. Preconizam ca nu vor fi litigii cu organismele statului privind aceste aspecte.

1.1.7 Activitatea de cercetare

In exercitiul financiar 2024 nu am efectuat cheltuieli de cercetare - dezvoltare si nici in anul 2025 nu sunt prevazute asemenea cheltuieli.

1.1.8. Managementul riscului

Ca aspect general cu influența negativă asupra costurilor de producție, a fost tendința de creștere a prețurilor la energie electrică și la gaze naturale.

Acest aspect a influențat nivelul profitului, în sensul diminuării lui.

De asemenea, o influență negativă asupra rezultatului exercițiului financiar, o are fluctuația prețurilor la materiile prime principale, în urma schimbărilor pe piața aduse de instalarea pandemiei de COVID-19 și ulterior de conflictul din Ucraina.

Societatea noastră fiind un producător de echipamente pentru export, 98 % din producția de utilaje, a fost supusă și influențelor negative ale fluctuației cursului leu/ euro.

Precizăm că politica societății este de a calcula, pentru fiecare furnitură ce se va contracta, prețurile după o analiză amănunțită pe fiecare subsamblu, pe baza prețurilor materiilor prime și a celorlalte costuri adiacente, luându-se în calcul și o marja de risc.

1.1.8 Perspectiva activității societății

a) Pentru anul 2025 societatea are contracte și comenzi ferme pe 8 luni iar în perspectivă este evaluată până în luna august. Fata de anul 2024, în anul 2025 activitatea se prevede a fi relativ cu 4 - 5 % mai scăzută.

b) În anul 2025 nu se planifică a se face cheltuielile de capital importante.

c) Evenimentul care a marcat ultimii ani a fost izbucnirea pandemiei de COVID-19, cu un puternic impact socio-economic, care a devenit cea mai mare sursă de tulburare, la nivel global, cu privire la activitatea economică. Prin specificul activității sale, 24 Ianuarie S.A. exportă aproximativ 90% din totalul producției către firme din Uniunea Europeană. Întreruperile de activități economice, cât și instituirea carantinei atât la nivelul României, cât și la nivel european, au condus la reducerea activității societății, în prima parte a anului 2020.

În schimb, pe parcursul anului 2021 și ulterior în 2022 se poate observa revenirea către nivelurile de activitate anterioare pandemiei.

Variația costurilor cu materii prime în 2022 fata de 2021 se datorează creșterii prețurilor începând din luna martie 2022 fata de prețurile practicate până în noiembrie - decembrie 2021. Această creștere a fost treptată ajungând la cca. 80 % și s-a datorat atât creșterii prețurilor la combustibili, gaze naturale și energie electrică cât și faptului că producția de laminate din Ucraina a încetat din cauza războiului.

Riscul valutar este mic având în vedere că societatea încasează veniturile în euro din activitatea de export.

Perspectivile activității societății sunt strâns legate de evoluția economică globală, având în vedere produsele pe care le realizează și pietele pentru care sunt destinate aceste produse, pe plan intern neexistând investiții de anvergură, pentru care să se realizeze acest tip de produse.

2. Activele corporale ale societății

2.1 S.C 24 IANUARIE SA are în patrimoniu o suprafață de teren de 75.780 mp., pe care sunt amplasate:

-Sectia a II-a Prelucrari mecanice, cu o suprafață de 2.800 mp dotată cu 2 poduri rulante de 5 to.

Vechimea secției este de peste 50 ani. Secția este dotată cu mașini de găurit, strunguri, mașini de alezat și frezat, mașini de rectificat.

-Sectia UTM 2, cu o suprafață de 4000 mp dotată cu 3 poduri rulante. Este dotată cu mașini de găurit, instalații de sudură, alimentare cu conducte cu aer comprimat, prese orizontale și alte echipamente specifice construcțiilor de mașini.

-Sectia III-a - fosta secție Butoaie, are o vechime de 50 ani. Are în dotare prese și mașini de frezat. Spațiul este în reamenajare, pentru realizarea unei cai de rulare și instalarea unei macarale portal, având scopul de a facilita utilizarea spațiului pentru activitățile de producție ale societății.

- Sectia UTM 1 are o suprafata de 5300 mp si este dotata cu 6 poduri rulante, masini de gaurit, grupuri de sudura, prese hidraulice, sablaj, vopsitorie si cabina de vopsit.
- Sectia a VI-a – Debitare –forja, cu o suprafata de 3200 mp, impartita in 4 ateliere, au in dotare 4 poduri rulante, masini de indoit tabla, fierastraiie circulare si ghilotine, valturi, prese hidraulice.
- Atelier RME – dotat cu strunguri paralele, freze universale, masini de gaurit. Acest atelier are ca sarcini intretinerea capacitatilor de productie.

Pentru buna desfasurare a procesului de fabricatie, societatea dispune de depozite specializate pentru depozitarea materiilor prime, materialelor si produselor.

- depozit de profile cu o suprafata de 4700 mp.
- depozit de tabla cu o suprafata de 9000 mp.
- depozit produse finite cu o suprafata de 1250 mp.
- depozit de vopsele.

Societatea este racordata la reseaua de energie electrica si gaze. De asemeni este dotata cu centrale termice la vestiare si radianti in sectii si este dotata cu doua puturi de apa proprii.

In cursul anului 2022 au fost achizitionate/puse in functiune o serie de echipamente si instalatii in cadrul tuturor sectiilor, si anume: surse si echipament de sudura modular, prese si pompe hidraulice, compresoare, Abkant hidraulic AHK H20080 CNC in valoare de aprox. 52 mii euro, Macara portal pe roti 8t*15m in valoare de aprox. 105 mii euro, alte masini si instalatii de lucru.

De asemenea, sunt in curs de realizare lucrari necesare autorizarii la incendiu a cladirilor (hale de productie, pavilion central). Pentru aceasta autorizare au fost realizate releveele, dupa care se desfasoara alte lucrari, planuri tehnice si de evacuare, pentru instalatiile electrice si de stingere.

In anii 2023-2024 au fost efectuate investitiile cuprinse in planul de investitii aprobat.

2.2. Gradul de uzura a proprietatii

u/m = lei

Elem. de imobilizari	Valoarea bruta				Deprecieri			
	Sold la 31.12.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2024	Sold 31.12.2023	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2024
Imob. Necorp.	563.282	20.777	0	584.059	518.425	50.215	0	568.640
Terenuri	23.488.770	0	0	23.488.770	0	0	0	0
Constr.	7.677.549	56.009	43	7.733.515	3.954.593	359.475	43	4.314.025
Instal. tehn. si util	34.369.954	1.229.436	4.702	35.594.688	19.742.987	2.279.977	4.702	22.018.262
Alte inst. si util	166.120	7.772	0	173.892	110.119	34.582	0	144.701
Imob. in curs	693.192	2.407.708	1.320.328	1.780.572	0	0	0	0
Avans pt. Imob.	468.797	0	12.674	456.123	0	0	0	0
Total imob. Corp	66.864.382	3.700.925	1.337.747	69.227.560	23.807.699	2.674.034	4.745	26.476.988
Imob. Finan	0	0	0	0	0	0	0	0
Total active imob	67.427.664	3.721.702	1.337.747	69.811.619	24.326.124	2.724.249	4.745	27.045.628

Toate mijloacele fixe din dotarea societatii sunt proprietatea societatii, suprafata de teren de 75.780 mp este in proprietatea societatii conform certificatului de atestare a dreptului de proprietate M.03 nr.0356/26.07.1993. Firma are intabulata toata proprietatea.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Valorile mobiliare emise de S.C. "24 IANUARIE" SA Ploiesti sunt negociate pe piata AeRO pe sistemul alternativ de tranzactionare, administrat de BVB incepand din 2015 conform Deciziei ASF NR. 1073/05.06.2015.

Valorile mobiliare emise de societatea noastra sunt din clasa A - actiuni nominative.

- 3.2. Numarul total de actiuni =488.254 si sunt detinute de urmatoarii actionari:
- S.C. Uzinsider S.A, cu sediul in Bucuresti, cu un nr. de 442.993 actiuni, reprezentand 90,73 % din capitalul social.
 - diversi actionari, nesemnificativi, persoane fizice si juridice, cu un nr. de 45.261 actiuni, reprezentand 9,27% din capitalul social.

REPARTIZAREA PROFITULUI
PROPUNERE DE REPARTIZARE LEI

Rezultat brut	225.437
Impozit pe profit determinat	9.286
Profit net	216.151
Rezerva din reducere impozit OUG 153/2020, datorita cresterii capitalului propriu pozitiv	1.032
Rezerva aferenta profitului reinvestit in active fixe, conform prevederilor L.227/2015	210.000
Profit net ramas dupa rezerve – se propune ramanerea in profit nerepartizat, pentru o repartizare ulterioara	5.119

Mentionam ca in conformitate cu Hotararea AGOA din 28.04.2025, s-a hotarat aprobarea repartizarii profitului, asa cum a fost ea propusa aprobarii AGOA.

Mentionam ca politica firmei in ultimii patru ani a fost axata pe investitii productive pentru a face fata concurentei si marii productivitatii muncii.

- 3.3 Societatea nu a achizitionat actiunile proprii.
3.4 Societatea nu are filiale, toata activitatea se desfasoara la sediul social.
3.5 Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Consiliul de Administratie este format din:

- Ing. Constantin Savu - presedinte
 - Ing. Doldur Alexandru - membru
 - Ec. Bobocel Adrian Catalin – membru, pana in luna august inclusiv
 - Ing. Danalache Oana Cecilia – membru, incepand din luna septembrie
- Membrii C.A sunt numiti pe perioade de 4 ani, sau pana la data la care expira un mandat de 4 ani pentru intregul CA..

4.2. Membrii conducerii executive a societatii comerciale in 2024

1. ILIE ION , inginer , director general numit pe patru ani.
- a) de la 01.11.2002 pana la 31.12.2004 a functionat ca director comercial.
 - b) nu are incheiat nici un acord sau intelegere si nici legaturi de familie cu persoanele imputernicite sa numeasca conducerea societatii;
 - c) nu este proprietarul altor firme sau societati si nici nu detine controlul la alte societati;
 - d) numit pe 4 ani
2. ALIONTE ANDREEA MARIA, economist, director economic – din 01.10.2020
- a) nu are incheiat nici un acord sau intelegere si nici legaturi de familie cu persoanele imputernicite sa numeasca conducerea societatii;
 - b) nu este proprietarul altor firme sau societati si nici nu detine controlul la alte societati;
 - c) numita pe 4 ani.
3. Ing. Enescu Valentin – Director de Productie
4. Ing. Dumitru Stelian – Director Tehnic

Nici o persoana din conducerea societatii nu a fost implicata in litigii referitoare la activitatea societatii sau alte proceduri administrative.

4.3. Persoanele afiliate societatii comerciale sunt:

- SC UZINSIDER GENERAL CONTRACTOR SA BUCURESTI
- SC UZINSIDER TECHNO SA BUCURESTI
- SC UZINSIDER SA BUCURESTI
- S.C. UZINSIDER ENGINEERING
- SC COMELF SA BISTRITA
- SC PROMEX SA BRAILA

5. Situatia financiar-contabila la 31.12.2024

Denumire/ An/Lei	2023	2024
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	44.857	15.419
Concesioni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	44.857	15.419
II. IMOBILIZARI CORPORALE	43.056.683	42.750.572
Terenuri și construcții	27.211.726	26.908.261
Instalații tehnice și mașini	14.626.967	13.576.427
Alte instalații, utilaje și mobilier	56.001	29.190
Investitii imobiliare	-	-
Imobilizari corporale in curs de executie	693.192	1.780.571
Avansuri	468.797	456.123
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	-	-
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	43.101.540	42.765.991
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI		
Materii prime și materiale consumabile	7.684.869	7.270.153
Producția în curs de execuție	1.059.371	5.391.136
Produse finite și mărfuri	5.237.684	9.271.106
Avansuri	19.465	0
TOTAL	14.001.389	21.932.395
II. CREANTE		
Creanțe comerciale	5.477.968	2.892.568
Sume de încasat de la entitățile afiliate	-	-
Alte creanțe	1.122.042	182.728
TOTAL	6.600.010	3.075.296
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
Alte investiții pe termen scurt	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	502.561	62.687
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	21.103.960	25.070.378
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	93.598	79.295
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	93.598	79.295

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	-	-
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA 1 AN		
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile	-	-
Sume datorate instituțiilor de credit	14.122.978	15.495.588
Avansuri încasate în contul comenzilor	3.651.782	6.762.850
Datorii comerciale - furnizori	4.897.435	5.455.908
Efecte de comerț de plătit	256.278	281.935
Sume datorate entităților din grup	-	-
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	1.250.644	1.755.017
TOTAL	24.179.117	29.751.298
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	(2.981.559)	(4.601.625)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	40.119.981	38.164.366
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN		
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile	-	-
Sume datorate instituțiilor de credit	3.604.424	2.532.744
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	125.015	66.949
TOTAL	3.729.439	2.599.693
H. PROVIZIOANE	-	-
I. VENITURI IN AVANS	-	-
Subvenții pentru investiții	856.615	577.612
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	856.615	577.612
Venituri înregistrate în avans, din care:	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	-	-
Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	-	-
Fondul comercial negativ	-	-
TOTAL	856.615	577.612
J.CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL		
Capital subscris varsat	1.220.635	1.220.635
Capital subscris nevarsat	-	-
Patrimoniul regiei	-	-
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare	-	-
Alte elemente de capitaluri proprii	-	-
TOTAL	1.220.635	1.220.635
II. PRIME DE CAPITAL	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.244.118	25.244.118
IV. REZERVE		

Rezerve legale	244.127	244.127
Alte rezerve	7.150.877	7.384.525
TOTAL	7.395.004	7.628.652
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)		
SOLD C	570.961	887.505
SOLD D	-	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR		
SOLD C	1.540.422	216.151
SOLD D	-	-
Repartizarea profitului	437.212	210.000
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	35.533.928	34.987.061
CAPITALURI - TOTAL	35.533.928	34.987.061

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Denumire/ An/Lei	2023	2024	2024/2023
1. CIFRA DE AFACERI NETA	57.531.084	36.631.836	-36,3%
Productia vanduta	57.515.987	36.622.390	-36,3%
Venituri din vanzarea marfurilor	15.097	9.446	-37,4%
Reduceri comerciale acordate	-	-	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	-	-	
Venituri aferente costului productieii în curs de execuție	-	-	
SOLD C	-	8.292.467	
SOLD D	4.627.479	-	
Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	-	26.460	
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	
Venituri din productia de investitii imobiliare	-	-	
Venituri din subventii de exploatare	-	-	
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	-	-	
Alte venituri din exploatare	498.813	688.051	37,9%
- din care, venituri din fondul comercial negativ	-	-	
- din care, venituri din subventii pentru investitii	-	-	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	53.402.418	45.638.814	-14,5%
8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	19.389.750	15.874.393	-18,1%
<i>% din productia vanduta</i>	<i>33,7%</i>	<i>43,3%</i>	<i>28,6%</i>
Alte cheltuieli materiale	394.899	302.371	-23,4%
<i>% din productia vanduta</i>	<i>0,7%</i>	<i>0,8%</i>	<i>20,3%</i>
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	1.813.285	1.466.675	-19,1%
<i>% din productia vanduta</i>	<i>3,2%</i>	<i>4,0%</i>	<i>27,0%</i>
c) Cheltuieli privind marfurile	10.524	8.710	-17,2%
Reduceri comerciale primite	-	-	
<i>marja comerciala</i>	<i>30,3%</i>	<i>7,8%</i>	<i>-74,3%</i>
9. Cheltuieli cu personalul, din care:	19.184.499	18.408.297	-4,0%
a) Salarii si indemnizatii	18.377.979	17.695.349	-3,7%

b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	806.520	712.948	-11,6%
10. a) Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale , corporale	2.141.589	2.724.248	27,2%
a.1) Cheltuieli	2.141.589	2.724.248	27,2%
a.2) Venituri	-	-	
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-	
b.1) Cheltuieli	-	-	
b.2) Venituri	-	-	
11. Alte cheltuieli de exploatare	7.782.365	5.638.491	-27,5%
11.1. Cheltuieli privind prestatii externe	7.260.963	5.100.376	-29,8%
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	497.535	517.328	4,0%
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	21.844	16.869	-22,8%
11.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii	-	-	
11.5. Cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor necorporale si corporale	-	-	
11.6. Alte cheltuieli	2.023	3.918	93,7%
Ajustari privind provizioanele	-	-	
- Cheltuieli	-	-	
- Venituri	-	-	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	50.716.911	44.423.185	-12,4%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit	2.685.507	1.215.629	-54,7%
-Pierdere			
Marja EBIT	4,7%	3,3%	-28,9%
EBITDA	4.827.096	3.939.877	-18,4%
Variatie	53,1%	-18,4%	-134,6%
Marja EBITDA	8,4%	10,8%	28,2%
12. Venituri din interese de participare	-	-	
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
13. Venituri din dobanzi	12	18	50,0%
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	-	-	
15. Alte venituri financiare	424.179	83.177	-80,4%
-din care, venituri din imobilizari financiare	-	-	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	424.191	83.195	-80,4%
16. Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante			
-Cheltuieli	-	-	
-Venituri	-	-	
17. Cheltuieli privind dobanzile	632.704	853.017	34,8%
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate			
Alte cheltuieli financiare	745.236	220.370	-70,4%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	1.377.940	1.073.387	-22,1%
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit			
-Pierdere	953.749	990.192	3,8%

VENITURI TOTALE	53.826.609	45.722.009	-15,1%
CHELTUIELI TOTALE	52.094.851	45.496.572	-12,7%
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit	1.731.758	225.437	-87,0%
- Pierdere			
19. Impozitul pe profit	191.336	9.286	-95,1%
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	-	-	
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit	1.540.422	216.151	-86,0%
- Pierdere	-	-	
<i>Marja profit net</i>	2,7%	0,6%	-78,0%

Dividendele se distribuie in functie de realizarea profitului net, intr-o perioada de 6 luni de la aprobarea AGOA.

Actionariatul 24 Ianuarie S.A., mentinand o abordare prudentiala, a propus actionarilor ca profitul net ramas in urma constituirii rezervelor, sa ramana pentru o distribuire ulterioara.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2024

Denumirea elementului -Lei-	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti	61.122.519	43.979.320
Plati catre furnizori si angajati	56.496.820	40.599.851
Dobanzi platite	632.704	1.010.206
Impozit pe profit platit	204.522	19.005
Incasari din asigurari impotriva cutremurelor		
Trezoreria neta din activitati de exploatare	3.788.473	2.350.258
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitii de actiuni		
Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	6.983.379	3.036.250
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate	12	18
Dividende incasate		
Trezoreria neta din activitati de investitii	-6.983.367	-3.036.232
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiuni de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung/scurt	3.656.411	291.434
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	59.022	62.202

Dividende platite	419.363	0
Trezoreria neta din activitati de finantare	3.178.026	229.232
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-16.868	-456.742
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	519.429	519.429
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	502.561	62.687

Societatea nu detine filiale si nu este asociata cu nici o alta societate comerciala sau cu persoane fizice si nu detine titluri de participare strategice.

Situatia creditelor la 31.12.2024

	Produs bancar	Moneda - EUR
I.	Linie de credit revolving (dobanda negociata la 3M+1,3 %), din care:	3.200.000
1.	Sold la 31.12.2024, din care:	3.164.552
-	Capital circulant	3.115.255
-	SGB	49.297
-	Neutilizat	313.763
II	Facilitate de credit pentru investitii, pe 3 ani (dobanda negociata la 3M+1,4 %), din care:	1.000.000
-	Utilizat	877.900
-	Sold de rambursat, la 31.12.2024	490.110

Creditele au fost garantate cu stocurile de materii prime, productie in curs de executie si produse finite si facturi, impreuna cu unele echipamente, valoarea acestor echipamente nedepasind 20 % din valoarea activelor imobilizate mai putin creantele. Pentru toate creditele angajate nu au fost gajate alte active decat cele aprobate de AGOA, acestea acoperind toate creditele.

Evaluarea elementelor exprimate in valuta

In exercitiul financiar 2024 elementele exprimate in valuta au fost transformate si exprimate in bilant in lei la cursul de schimb valutar valabil la data tranzactiilor, iar diferentele de curs au fost inregistrate in conturile de diferente de curs valutar iar soldurile creantelor si datoriilor in valuta au fost exprimate in lei la cursul valutar valabil la finele fiecărei luni.

La data de 31.12.2024 diferentele nefavorabile de curs valutar au fost in suma de 218.115 lei iar diferentele de curs favorabile au fost in suma de 77.160 lei.

Dobanzile platite la linia de credit pe termen scurt si creditul de investitii, in anul 2024, au fost in suma de 727.112 lei.

DIRECTOR GENERAL
ING. ILIE ION




DIRECTOR ECONOMIC
EC. ALIONTE ANDREEA





24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

www.24january.ro

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România
Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: commercial@24january.ro
Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

R A P O R T U L A D M I N I S T R A T O R I L O R P E N T R U E X E R C I T I U L F I N A N C I A R I N C H E I A T L A 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Capitalul social al S.C. „ 24 Ianuarie„ S.A, cu sediul in Ploiesti str. G-ral Ion Dragalina nr. 18, inmatriculata la R.C. sub nr. J29/1043/1991, era la data de 31.12.2024 de 1.220.635 lei, divizat in actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei /actiune.

La data de referinta de 14.04.2025 stabilita de Consiliul de Administratie, in conformitate cu Legea nr. 31/1990 republicata, structura actionariatului era urmatoarea:

- S.C. Uzinsider S.A, cu sediul in Bucuresti, cu un nr. de 442.993 actiuni, reprezentand 90,73 % din capitalul social.
- diversi actionari, nesemnificativi, persoane fizice si juridice, cu un nr. de 45.261 actiuni, reprezentand 9,27% din capitalul social.

Mentionam ca evidenta actiunilor emise de societate este efectuata de S.C.DEPOZITARUL CENTRAL S.A. Sos. Nicolae Titulescu nr. 4-8, Sector 1, Bucuresti.

In exercitiul financiar 2024 nu a fost efectuata nicio majorare de capital. Ultima majorare de capital a fost efectuata in conformitate cu H.G. 500/1994 si inregistrata cu cererea de mentiuni nr. 6.600/20.04.1995.

Ultima reevaluare a activelor fixe de natura cladirilor, a fost efectuata la data de 31.12.2012, rezultatul reevaluarii fiind prezentat in cuprinsul situatiilor financiare aferente anului 2012 si reflectata in contabilitate.

La data de 31.12.2024 a fost efectuata evaluarea cladirilor pentru stabilirea valorii impozabile, in functie de care se plateste impozitul pe cladiri. Aceasta valoare nu se inregistreaza in contabilitate.

Facem mentiunea ca societatea nu are puncte de lucru, intreaga activitate desfasurandu-se la sediul social din str. G-ral Dragalina nr. 18, Ploiesti jud. Prahova.

Situatiile financiare sunt intocmite in lei, iar in raportul administratorilor si in notele explicative, la fiecare situatie prezentata este inscrisa moneda in lei, mii lei, precum si in moneda euro pentru a se putea realiza o comparatie fidela cu rezultatele anului precedent sau cu prevederile din B.V.C.

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024 societatea a realizat urmatoarele sortimente de produse:

- utilaje pentru industria metalurgica
- utilaje pentru industria energetica

- divertere, clapete de diferite tipuri si proiecte diferite
- filtre
- sasie diverse
- componente pentru utilaje terasiere
- parti componente pentru diverse utilaje (batiuri, carcase etc)
- structuri metalice diverse

Pentru perioada urmatoare incheierii anului fiscal se prevede continuarea activitatii de productie, fapt ce se desprinde si din B.V.C. pentru anul 2025 aprobat de C.A si care va fi supus aprobarii AGOA. In acelasi timp mentionam ca portofoliul de comenzi si contracte care sunt in evidenta noastra pana in prezent ne conduc la afirmatia ca activitatea societatii va continua si in anul 2025.

In anul 2024 societatea nu a achizitionat propriile actiuni.

In anul 2024 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie in urmatoarea componenta:

- Ing. Constantin Savu - presedinte
 - Ing. Doldur Alexandru - membru
 - Ec. Bobocel Adrian Catalin – membru, pana in luna august inclusiv
 - Ing. Danalache Oana Cecilia – membru, incepand din luna septembrie
- Conducerea executiva a fost:
- Ing. Ilie Ion - Director General
 - Ec. Alionte Andreea Maria - Director Economic
 - Ing. Enescu Valentin – Director de Productie
 - Ing. Dumitru Stelian – Director Tehnic

CAP. I. Prezentarea realizarii indicatorilor economico- financiari la 31.12.2024

1. Realizarea productiei in anul 2024 comparativ cu anul 2023

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	-mii lei/mii euro-					
			Realiz. 31.12.2023		Realiz. 31.12.2024		% 2024/2023	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje	To	2.104	57.907	1.358	41.310	64,54	71,34
	Din care export	To	2.009	54.850	1.352	41.032	67,30	74,81
2	TOTAL	To	2.104	57.907	1.358	41.310	65,18	71,34
				11.701		8.297		70,91

La data de 31.12.2024 productia fizica la sortimentul utilaje a fost cu 35,46% mai mica decat cea realizata la 31.12.2023, iar valoric productia a fost cu 28,66% mai mica in lei iar in euro a fost cu 29,09% mai mica.

La 31.12.2024 pretul mediu realizat la export a fost de 6,095 euro/kg iar in 2023 a fost de 5,517 euro /kg.

Productivitatea muncii realizata in 2024 la productia de utilaje exprimata in to/om direct productiv a fost de 0,81 (medie lunara) iar in 2023 s-a realizat 1,06; valoric productivitatea a fost de 24,53 mii lei/salariat fata de 29,22 mii lei cat s-a realizat in 2023.

2. Realizarea productiei marfa la 31.12.2024 comparativ cu indicatorii din B.V.C.

-mii lei/mii euro-

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	B.V.C 31.12.2024		Realiz. 31.12.2024		% 2024/ B.V.C	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje	To	1.913	50.346 10.130	1.358	41.310 8.297	70,99	82,05 81,91
2	TOTAL	To	1.913	50.346 10.130	1.358	41.310 8.297	70,99	82,05 81,91

Comparativ cu prevederile din BVC, productia fizica la utilaje a fost realizata in procent de 70,99 % iar valoric in lei a fost realizata in procent de 82,05%. In BVC a fost prevazut un pret mediu la utilaje de 5,30 euro / kg iar efectiv a fost realizat un pret mediu de 6,095 euro/kg la export.

Productia marfa realizata efectiv a depins de comenzile existente pe parcursul acestui an.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Prod. Utilaje to/sal/luna	0,93	1,06	1,21	1,03	0,82	1,00	1,09	1,06	0,81
Prod. Utilaje mii lei/sal/luna	12,28	14,87	16,19	16,85	15,20	20,58	26,64	27,67	24,37

Din datele prezentate rezulta ca productivitatea medie lunara pe salariat direct productiv la sortimentul utilaje (valoric) a fost in 2024 usor mai scazuta decat in anul precedent dar, in acelasi timp, in trendul perioadelor anterioare, fapt care este influentat si de volumul si structura efectiva a productiei la un moment dat.

3. BILANT CONTABIL INCHEIAT LA 31.12.2024

Denumire/ An/Lei	2023	2024
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	44.857	15.419
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	44.857	15.419
II. IMOBILIZARI CORPORALE	43.056.683	42.750.572
Terenuri și construcții	27.211.726	26.908.261
Instalații tehnice și mașini	14.626.967	13.576.427
Alte instalații, utilaje și mobilier	56.001	29.190
Investitii imobiliare	-	-
Imobilizari corporale in curs de executie	693.192	1.780.571
Avansuri	468.797	456.123
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	-	-

ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	43.101.540	42.765.991
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI		
Materii prime și materiale consumabile	7.684.869	7.270.153
Producția în curs de execuție	1.059.371	5.391.136
Produse finite și mărfuri	5.237.684	9.271.106
Avansuri	19.465	0
TOTAL	14.001.389	21.932.395
II. CREANȚE		
Creanțe comerciale	5.477.968	2.892.568
Sume de încasat de la entitățile afiliate	-	-
Alte creanțe	1.122.042	182.728
TOTAL	6.600.010	3.075.296
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	-	-
Alte investiții pe termen scurt	-	-
IV. CASA ȘI CONTURI LA BANCİ	502.561	62.687
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	21.103.960	25.070.378
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	93.598	79.295
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	93.598	79.295
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	-	-
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PÂNĂ LA 1 AN		
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile	-	-
Sume datorate instituțiilor de credit	14.122.978	15.495.588
Avansuri încasate în contul comenzilor	3.651.782	6.762.850
Datorii comerciale - furnizori	4.897.435	5.455.908
Efecte de comerț de plătit	256.278	281.935
Sume datorate entităților din grup	-	-
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	1.250.644	1.755.017
TOTAL	24.179.117	29.751.298
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	(2.981.559)	(4.601.625)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	40.119.981	38.164.366
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN		
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile	-	-
Sume datorate instituțiilor de credit	3.604.424	2.532.744
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	125.015	66.949
TOTAL	3.729.439	2.599.693
H. PROVIZIOANE	-	-
I. VENITURI ÎN AVANS	-	-
Subvenții pentru investiții	856.615	577.612

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	856.615	577.612
Venituri înregistrate în avans , din care:	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	-	-
Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	-	-
Fondul comercial negativ	-	-
TOTAL	856.615	577.612
J.CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL		
Capital subscris varsat	1.220.635	1.220.635
Capital subscris nevarsat	-	-
Patrimoniul regiei	-	-
Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	-	-
Alte elemente de capitaluri proprii	-	-
TOTAL	1.220.635	1.220.635
II. PRIME DE CAPITAL	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.244.118	25.244.118
IV. REZERVE		
Rezerve legale	244.127	244.127
Alte rezerve	7.150.877	7.384.525
TOTAL	7.395.004	7.628.652
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)		
SOLD C	570.961	887.505
SOLD D	-	-
VI. PROFITUL SAU PIRDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR		
SOLD C	1.540.422	216.151
SOLD D	-	-
Repartizarea profitului	437.212	210.000
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	35.533.928	34.987.061
CAPITALURI - TOTAL	35.533.928	34.987.061

4. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Denumire/ An/Lei	2023	2024	2024/2023
1. CIFRA DE AFACERI NETA	57.531.084	36.631.836	-36,3%
Productia vanduta	57.515.987	36.622.390	-36,3%
Venituri din vanzarea marfurilor	15.097	9.446	-37,4%
Reduceri comerciale acordate	-	-	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	-	-	
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-	-	

SOLD C	-	8.292.467	
SOLD D	4.627.479	-	
Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	-	26.460	
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	
Venituri din productia de investitii imobiliare	-	-	
Venituri din subventii de exploatare	-	-	
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	-	-	
Alte venituri din exploatare	498.813	688.051	37,9%
- din care, venituri din fondul comercial negativ	-	-	
- din care, venituri din subventii pentru investitii	-	-	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	53.402.418	45.638.814	-14,5%
8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	19.389.750	15.874.393	-18,1%
% din productia vanduta	33,7%	43,3%	28,6%
Alte cheltuieli materiale	394.899	302.371	-23,4%
% din productia vanduta	0,7%	0,8%	20,3%
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	1.813.285	1.466.675	-19,1%
% din productia vanduta	3,2%	4,0%	27,0%
c) Cheltuieli privind marfurile	10.524	8.710	-17,2%
Reduceri comerciale primite	-	-	
marja comerciala	30,3%	7,8%	-74,3%
9. Cheltuieli cu personalul, din care:	19.184.499	18.408.297	-4,0%
a) Salarii si indemnizatii	18.377.979	17.695.349	-3,7%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	806.520	712.948	-11,6%
10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale , corporale	2.141.589	2.724.248	27,2%
a.1) Cheltuieli	2.141.589	2.724.248	27,2%
a.2) Venituri	-	-	
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-	
b.1) Cheltuieli	-	-	
b.2) Venituri	-	-	
11. Alte cheltuieli de exploatare	7.782.365	5.638.491	-27,5%
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	7.260.963	5.100.376	-29,8%
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	497.535	517.328	4,0%
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	21.844	16.869	-22,8%
11.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii	-	-	
11.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-	
11.6. Alte cheltuieli	2.023	3.918	93,7%
Ajustari privind provizioanele	-	-	
- Cheltuieli	-	-	
- Venituri	-	-	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	50.716.911	44.423.185	-12,4%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit	2.685.507	1.215.629	-54,7%

-Pierdere			
Marja EBIT	4,7%	3,3%	-28,9%
EBITDA	4.827.096	3.939.877	-18,4%
Variatie	53,1%	-18,4%	-134,6%
Marja EBITDA	8,4%	10,8%	28,2%
12. Venituri din interese de participare	-	-	
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
13. Venituri din dobanzi	12	18	50,0%
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	-	-	
15. Alte venituri financiare	424.179	83.177	-80,4%
-din care, venituri din imobilizari financiare	-	-	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	424.191	83.195	-80,4%
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante			
-Cheltuieli	-	-	
-Venituri	-	-	
17. Cheltuieli privind dobanzile	632.704	853.017	34,8%
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate			
Alte cheltuieli financiare	745.236	220.370	-70,4%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	1.377.940	1.073.387	-22,1%
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit			
-Pierdere	953.749	990.192	3,8%
VENITURI TOTALE	53.826.609	45.722.009	-15,1%
CHELTUIELI TOTALE	52.094.851	45.496.572	-12,7%
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit	1.731.758	225.437	-87,0%
- Pierdere			
19. Impozitul pe profit	191.336	9.286	-95,1%
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	-	-	
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit	1.540.422	216.151	-86,0%
- Pierdere	-	-	
Marja profit net	2,7%	0,6%	-78,0%

5. Realizarea indicatorilor economici la 31.12.2024 comparativ cu B.V.C.

Denumire/ An/Lei	BVC 2024	2024	2024/2023
1. CIFRA DE AFACERI NETA	50.406.000	36.631.836	-27,3%
Productia vanduta	50.346.000	36.622.390	-27,3%
Venituri din vanzarea marfurilor	60.000	9.446	-84,3%

Reduceri comerciale acordate	-	-	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	-	-	
Venituri aferente costului productiei în curs de executie	-	-	
SOLD C	-	8.292.467	
SOLD D	-	-	
Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	-	26.460	
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	
Venituri din productia de investitii imobiliare	-	-	
Venituri din subventii de exploatare	-	-	
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	-	-	
Alte venituri din exploatare	520.000	688.051	32,3%
- din care, venituri din fondul comercial negativ	-	-	
- din care, venituri din subventii pentru investitii	-	-	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	50.926.000	45.638.814	-10,4%
8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	17.800.000	15.874.393	-10,8%
% din productia vanduta	35,4%	43,3%	22,6%
Alte cheltuieli materiale	350.000	302.371	-13,6%
% din productia vanduta	0,7%	0,8%	18,8%
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	1.705.000	1.466.675	-14,0%
% din productia vanduta	3,4%	4,0%	18,3%
c) Cheltuieli privind marfurile	18.000	8.710	-51,6%
Reduceri comerciale primite	-	-	
marja comerciala	70,0%	7,8%	-88,9%
9. Cheltuieli cu personalul, din care:	19.365.000	18.408.297	-4,9%
a) Salarii si indemnizatii	18.610.000	17.695.349	-4,9%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	755.000	712.948	-5,6%
10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale , corporale	2.360.000	2.724.248	15,4%
a.1) Cheltuieli	2.360.000	2.724.248	15,4%
a.2) Venituri	-	-	
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-	
b.1) Cheltuieli	-	-	
b.2) Venituri	-	-	
11. Alte cheltuieli de exploatare	6.865.000	5.638.491	-17,9%
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	6.250.000	5.100.376	-18,4%
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	495.000	517.328	4,5%
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	100.000	16.869	-83,1%
11.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii	-	-	
11.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-	
11.6. Alte cheltuieli	20.000	3.918	-80,4%
Ajustari privind provizioanele	-	-	
- Cheltuieli	-	-	
- Venituri	-	-	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL			-8,3%

	48.463.000	44.423.185	
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit	2.463.000	1.215.629	-50,6%
-Pierdere			
Marja EBIT	4,9%	3,3%	-32,1%
EBITDA	4.823.000	3.939.877	-18,3%
Marja EBITDA	9,6%	10,8%	12,4%
12. Venituri din interese de participare	-	-	
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
13. Venituri din dobanzi	-	18	
- din care, veniturile obtinute la entitati afiliate	-	-	
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	-	-	
15. Alte venituri financiare	370.000	83.177	-77,5%
-din care, venituri din imobilizari financiare	-	-	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	370.000	83.195	-77,5%
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante	-	-	
-Cheltuieli	-	-	
-Venituri	-	-	
17. Cheltuieli privind dobanzile	600.000	853.017	42,2%
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	-	-	
Alte cheltuieli financiare	700.000	220.370	-68,5%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	1.300.000	1.073.387	-17,4%
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit	930.000	990.192	6,5%
-Pierdere			
VENITURI TOTALE	51.296.000	45.722.009	-10,9%
CHELTUIELI TOTALE	49.763.000	45.496.572	-8,6%
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit	1.533.000	225.437	-85,3%
- Pierdere			
19. Impozitul pe profit	245.000	9.286	-96,2%
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	-	-	
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit	1.288.000	216.151	-83,2%
- Pierdere			
Marja profit net	2,6%	0,6%	-76,9%
Numar mediu salariati	238	235	0,8%
Productivitatea muncii/CA	211.790	155.880	-27,9%

Consumurile energetice in anul 2024 fata de anii 2016-2023 au fost:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Energie electrica consum retea MWh	1.615,8	1.690,5	1.714	1.589	1.278	1.543	1.383	1.116	808
Gaze naturale mii mc	260,7	280,1	377	338	278	241	201	209	225

Eficienta utilizarii energiei din retea, pe tona de produs finit este redata mai jos:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Energie electrica Kw/to	649,45	590,69	541	595,45	707,04	714,83	623,86	530,71	595,19
Gaze naturale mc/to	104,79	97,86	119	126,72	153,74	111,72	90,87	99,35	165,81

In vara anului 2023 a fost pusa in functiune instalatia de panouri fotovoltaice de 0,4 Mwh prevazuta in Planul de investitii aprobat de AGA iar la finele anului 2023 aceasta a fost racordata la retea in regim de prosumator. Ca urmare, in anul 2024 aceasta a produs in total 556 Mwh, din care 114 Mwh au fost redirectionati in retea. Astfel, fata de anul precedent, in 2024 cheltuiala mai scazuta cu electricitatea, a condus la reducerea generala a cheltuielilor energetice cu 19,10%, in contrabalans cu o usoara crestere a cheltuielilor cu gazele naturale si apa, determinate de modificarile de preturi ale acestora.

6. Forta de munca

Situatia fluctuatiei personalului pe meserii in anul 2024 comparativ cu 2023

Explicatii	Total		Din care									
			Ingineri + Subingineri		Sudori		Lacatusi +montatori		Prel. Aschiere		Altii	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
PLECATI	49	60	8	7	4	12	20	17	4	9	11	15
ANGAJATI	38	12	8	3	2	4	20	0	1	3	7	2

La pozitia alti angajati in 2024 sunt specificati - personal tesa, electricieni, montatori, vopsitori, inspectori calitate, muncitori necalificati.

In anul 2024 au incetat activitatea in cadrul societatii 60 de salariati, din care, pe cauze:

- demisii/acordul partilor 40 salariati
- pensionari 8 salariati
- concediere 11 salariati
- alte cauze 1 salariat

Pentru a suplini nevoia de forta de munca calificata, pe care nu o mai gaseste in tara, compania a apelat la firme specializate, pentru recrutarea de personal calificat, indeosebi din India, iar in prezent aici lucreaza 10 persoane din aceasta tara, pe meseriile de operator CNC si sudor. Si in continuare se desfasoara activitati pentru recrutarea de personal calificat din aceeasi zona, in

intregul proces este extrem de anevoios si indelungat, din cauza timpilor de solutionare a dosarelor la serviciul de imigrari si ulterior de obtinere a vizei de lucrator.

In anul 2024 au fost mentinute facilitatile care determina atragerea fortei de munca calificate si anume:

- suportarea unei parti din costul transportului navetistilor
- acordarea de tichete de masa pentru fiecare zi lucrata, la nivelul de 40 lei/tichet.

In anul 2024, cheltuielile cu salariile au fost in suma de 15.870 mii lei fata de 16.969 mii lei cat au fost inregistrate in anul 2023. Cheltuielile cu tichetele de masa au fost de 1.826 mii lei fata de 1.409 mii lei in 2023.

Venituri salariale – evolutie

Vevituri brute	2019		2020		2021		2022		2023		2024	
	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur
Salariu mediu brut	3.650	769	3.902	803	4.500	915	5.089	1.032	5.316	1.076	5.621	1.129
Tichete	217	46	250	51	228	46	334	68	441	89	654	131
Venit Mediu Brut	3.867	815	4.152	854	4.728	961	5.423	1.100	5.757	1.165	6.275	1.260

Venituri nete	2019		2020		2021		2022		2023		2024	
	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur	Lei	Eur
Salariu mediu net	2.124	447	2.271	467	2.619	532	2.962	601	3.100	627	3.288	660
Tichete net	195	41	225	46	205	42	301	61	397	80	523	105
Venit Mediu Net	2.319	488	2.496	513	2.824	574	3.263	662	3.497	707	3.811	765

In anul 2024 au fost inregistrate 1.733 zile concedii medicale pentru care au fost platite indemnizatii in suma de 353.501 lei din care angajatorul a suportat 529 zile cu o valoare de 124.342 lei, cu 59 % mai putin decat in 2023.

CAP. II. Analiza activelor circulante

1. STOCURI

La data de 31.12.2024 valoarea stocurilor de materii prime si materiale, in costuri de achizitie, a fost de 6.927.006 lei, in scadere cu 10 % fata de 31.12.2023. Volumul acestora este in concordanta cu comenzile aflate in derulare si in pregatire, dar si cu faptul ca pe parcursul anului 2024, preturile materiilor prime au fost mai stabile.

Principalele produse finite ce se aflau pe stoc la 31.12.2024 sunt:

CLIENT	VALOARE STOC - LEI
Aarding	6.685.467
HPP	189.044
Altii-intern	212.837
Wacker	809.762
UGC	2.982.066
UZT-Cemtec	494.618

In primele doua luni din 2025, au fost facturate produse finite din stocul lunii decembrie, pentru Aarding – 506 mii euro, echivalent 2.518 mii lei; HPP – 38 mii euro, echivalent 189 mii lei; UGC – 185 mii euro, echivalent 921 mii lei; UZT-Cemtec – 65 mii euro, echivalent 323 mii lei; W.Neuson - 159 mii euro echivalent 788 mii lei.

Toate produsele aflate pe stoc sunt executate pe baza de contracte si au desfacerea asigurata, urmand sa fie facturate in perioada urmatoare si pentru care sunt incasate avansuri.

Structura stocurilor in contabilitate, la data de 31.12.2024 este:

Nr. crt	CATEGORIE STOCURI	-lei-		
		31.12.2023	31.12.2024	% 2024/2023
1	Materii prime si mat.	7.684.888	6.927.006	90,14
2	Produse in curs de exec.	1.059.371	5.391.136	508,90
3	Produse finite (pret prod.)	6.103.634	11.446.500	187,54
	TOTAL	14.847.893	23.764.642	160,05

In ce priveste stocurile de materii prime si materiale, la finele lunii decembrie 2024 se mentine un nivel asemanator ultimelor perioade, in concordanta cu nevoile de aprovizionare si cu nivelul preturilor - datorita aprovizionarii cu necesarul pentru comenzile de Aarding (tabla inox si tabla inox perforata), dar si pentru celelalte comenzi in lucru.

Aprovizionarea cu materiile prime necesare a fost realizata conform productiei planificate.

Stocurile de materii prime si materiale la 31 decembrie sunt in valoare de 6.927 mii lei, echivalent al 1.391 mii euro, din care tabla inox AISI 321 si AISI 316L.

Restul materiilor prime si materialelor sunt compuse tot din table si profile inox, table si profile din otel carbon, necesare pentru executia celorlalte produse din programul de fabricatie.

Soldul productiei in curs de executie la finele lunii octombrie este de 5.391 lei echivalent al 1.083 mii euro.

Soldul produselor finite in pret de vanzare este de 11.447 lei echivalent al 2.299 mii euro, in principal la comenzile de Aarding, dar si pentru alti clienti, comenzi care vor fi livrate si facturate in perioada urmatoare.

2. CREANTE SI DATORII SI CONTURI ASIMILATE

Analiza creantelor si datoriilor

LEI

Total creante	3.075.296
Din care	
-clienti	2.784.040
- creante cu personalul si aj. de boala de recup. de la CAS	111.971

- TVA de recuperat	6.233
- TVA neexigibil	25.557
- alte creante	122.259
- impozit profit	25.236

La pozitia clienti sunt inregistrate sumele datorate de catre clientii interni si externi.
Pe principalii clienti, pe vechimi la 31.12.2024, exclusiv facturile emise in luna decembrie 2023, situatia se prezinta astfel:

Din decembrie 2022	
Ecohornet	333.317
Mai 2024	
UGC	29.602
August 2024	
Wacker	24.293
Septembrie 2024	
SAS HPP	6.519
Octombrie 2024	
John Cockerill-incasat	183.853
UGC-tva	6.581
Noiembrie 2024	
UGC-tva	2.951
Aarding-incasat	260.644

Total datorii **32.350.991**

Furnizori	5.737.843
furnizori de imobilizari	0
datorii cu personalul si asig. soc	1.497.545
impozit salarii	80.317
fd.Spec.	23.506
Dividende	70.014
credite termen lung/leasing	2.599.693
credit termen scurt	15.495.588
clienti creditor	6.762.850
TVA de plata	0
contributie asiguratorie pt. munca	53.075
datorii catre actionari	30.560
Impozit pe profit	0
Decontari cu asociatii	0

Datoriile societatii la bugete la data de 31.12.2024 sunt:

Impozit pe salarii	80.317
Asigurari sociale	924.914
Fonduri speciale	23.506
Impozit pe profit	0
TVA de recuperat	6.233
TOTAL de plata	1.022.504

Sold avansuri clienti la 31.12.2024

	CLIENT	DATA	BAZA LEI	BAZA EURO
4191	ECOHORNET	20230008/20,01,2023	34327,65	
	UGC	20240096/07,06,2024	456287,35	91692,09
		20240157/07,10,2024	273713	55000
		20240158/07,10,2024	821139	165000
		20240186/02,12,2024	497710	100000
		20240187/02,12,2024	31753,9	6380
		AVANS	44,13	
		TOTAL	2080647,38	418072,09
	UZI	20240169/05,11,2024	51370,03	10326,05
		20240170/05,11,2024	97008,6	19500
		20240194/11,12,2024	223690,5	45000
		TOTAL	372069,13	74826,05
	GRADINARIU	AVANS 15,03	1190,57	
	REM	20240173/13,11,2024	228900,6	
	ROMPRIM	20240176/19,11,2024	92561,04	
		20240196/18,12,2024	92546,16	
			185107,2	
	TOTAL 4191	TOTAL	2902242,53	
4192	AARDIND OLANDA	20191174/27.05.2019	4938,92	1037,33
		20201118/26.06.2020	35808,07	7395
		20231236/13,07,2023	1198621,26	242096,8
		20241048/14,03,2024	40512,94	8155,6
		20241070/22,04,2024	198876,85	39964
		20241072/23,04,2024	57221,7	11500
		20241073/23,04,2024	57221,7	11500
		20241076/23,04,2024	102003,9	20500
		20241077/23,04,2024	102003,9	20500
		20241079/25,04,2024	129876,21	26100
		20241198/28,08,2024	55940,84	11241
		20241222/27,09,2024	208987,8	42000
		20241248/10,10,2024	191047,53	38391,48
		20241286/05,11,2024	55185,46	11093
		20241289/08,11,2024	52369,24	10525

		20241305/02,12,2024	1173679,81	235816
		TOTAL	3664296,13	737815,21
	ARDING SUA	20241183/19,08,2024	139574,9	28053
	SAS HPP HIDRO	20241177/12,08,2024	56736,66	11400
	TOTAL 4192	TOTAL	3860607,69	777268,21
	TOTAL GENERAL	31,12,2024	6762850,22	

CAP. III. INVENTARIEREA GENERALA A PATRIMONIULUI

In conformitate cu legea nr. 82/1991 republicata, OMFP 1.802/2014 pentru exercitiul financiar 2023, la nivelul societatii a fost emisa decizia de inventariere generala a patrimoniului societatii nr. 1668/14.10.2024, prin care a fost stabilita comisia centrala de inventariere si subcomisiile pe fiecare gestiune si pentru fiecare element din patrimoniul societatii. La finalizarea inventarierii desfasurate in baza Deciziei de inventariere nr. 1668/14.10.2024, in conformitate cu procesele verbale ale subcomisiilor de inventariere si procesul verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 66/21.01.2025, nu au rezultat plusuri sau minusuri valorice.

REALIZAREA PLANULUI DE INVESTITII PENTRU ANUL 2024

Planul de investitii aflat in derulare, a fost aprobat initial prin hotararea AGOA nr. 1/26.04.2023, iar prin hotararea AGOA nr. 2/09.08.2023 a fost aprobat in forma imbunatatita, pe o perioada de 2 ani (2023-2024), avand in vedere ca el cuprinde obiective care se realizeaza intr-o perioada ce nu poate fi limitata la 12 luni. Pentru realizarea acestui program de investitii a fost contractat in anul 2023 un credit pentru investitii de 1 milion Euro, rambursabil in 3 ani. Prin Hotararea AGA nr.2/16.04.2024, a fost stabilita prelungirea perioadei de utilizare a sumelor contractate prin creditul pentru investitii de 1 milion Euro aflat in derulare (aprobat prin AGOA nr. 2/09.08.2023 si Contract pentru facilitati de credit nr. 3023/4500/2023 din data de 21.06.2023). De asemenea s-a avut in vedere ca din economiile facute la unele dintre obiective, sumele respective sa fie utilizate la celelalte pozitii, in functie de necesar.

In anul 2024 a fost finalizat acest Plan de investitii, cu urmatoarea structura:

Nr. Crt.	Denumire	Valoare bugetata	Valoare realizata	Din care credit
		Euro	Euro	Euro
1	Instalatie panouri fotovoltaice 0,399 mw + elemente auxiliare	326.000	314.000	200.000
2	Instalatie de debitat cu laser cu fibra optica 6 kw 2000x6000	508.000	508.000	408.000
3	Reabilitare acoperis hale	200.000	141.971	45.800
4	Masina de curatat piese debitate	74.000	74.000	53.600
5	Inlocuire si achizitie poduri rulante, inclusiv cai de rulare	322.000	237.900	170.500
6	Usi rulou hale	30.000	23.685	0
7	Instalatii de sudura MIG-MAG de 450A	33.000	15.480	0
8	Statie sablare	400.000	0	0

Total, din care:	1.893.000	1.315.036	877.900
Din amortizare	893.000	437.136	
Din credit	1.000.000	877.900	

Statia de sablare urma a fi aprobata pentru contractare de catre Consiliul de Administratie, pe baza unui referat ulterior de necesitate si oportunitate, lucru care nu a mai fost necesar in aceasta perioada.

Avand in vedere economiile facute la unele dintre obiectivele pentru care a fost contractat acest credit, cu suma de 122.100 Euro ramasa neutilizata s-a diminuat soldul de rambursat aferent facilitatii contractate.

CAP. IV. NOTE DIVERSE

In contul 205 – concesiuni, brevete, licente, este inregistrata suma de 293.827 lei ce reprezinta licentele pentru calculatoare, soft CAD-CAM pentru proiectare; amortizarea aferenta calculata la 31.12.2024 este de 288.554 lei; iar in contul 208 sunt inregistrate programele informatice in suma de 290.233 lei, la care s-a calculat amortizare in suma de 280.086 lei.

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024, in activitatea financiar - contabila au fost aplicate prevederile legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, precum si codul fiscal aprobat prin Legea nr. 227/2015 si normele de aplicare a codului fiscal aprobate cu HG 1\2016.

DIRECTOR GENERAL
ING. ILIE ION



DIRECTOR ECONOMIC
EC. ALIONTE ANDREEA

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
ING. SAVU CONSTANTIN

SECTIUNEA 2

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INCHEIATE LA 31.12.2024

In perioada de raportare societatea a fost administrata de un consiliu de administratie format din 3 administratori:

- Ing. Constantin Savu - presedinte
- Ing. Doldur Alexandru - membru
- Ec. Bobocel Adrian Catalin – membru, pana in luna august inclusiv
- Ing. Danalache Oana Cecilia – membru, incepand din luna septembrie

In anul 2024 societatea nu a achizitionat propriile actiuni.

Situatiile financiare prezentate sunt proprii si sunt intoemite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82 /1991 R, OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementarilor Contabile conforme cu Directiva 2013/34-a UE cu modificarile si completarile ulterioare.

NOTA NR. 1 - ACTIVE IMOBILIZATE

u/m = lei

Elem. de imobilizari	Valoarea bruta				Deprecieri			
	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la	Sold	Cresteri	Reduceri	Sold
	31.12.2023			31.12.2024	31.12.2023			31.12.2024
Imob. Necorp.	563.282	20.777	0	584.059	518.425	50.215	0	568.640
Terenuri	23.488.770	0	0	23.488.770	0	0	0	0
Constr.	7.677.549	56.009	43	7.733.515	3.954.593	359.475	43	4.314.025
Instal. tehn. si util	34.369.954	1.229.436	4.702	35.594.688	19.742.987	2.279.977	4.702	22.018.262
Alte inst. si util	166.120	7.772	0	173.892	110.119	34.582	0	144.701
Imob. in curs	693.192	2.407.708	1.320.328	1.780.572	0	0	0	0
Avans pt. Imob.	468.797	0	12.674	456.123	0	0	0	0
Total imob. Corp	66.864.382	3.700.925	1.337.747	69.227.560	23.807.699	2.674.034	4.745	26.476.988
Imob. Finan	0	0	0	0	0	0	0	0
Total active imob	67.427.664	3.721.702	1.337.747	69.811.619	24.326.124	2.724.249	4.745	27.045.628

La data de 31.12.2012 a fost efectuata reevaluarea terenului in suma de 22.443.006 lei, diferenta fata de 1.045.764 lei fiind inregistrata in contabilitate. Reevaluarea cladirilor a fost efectuata tot la 31.12.2012, diferenta de 70.414 lei fiind inregistrata in contabilitate la 31.12.2012. O alta reevaluare din punct de vedere contabil nu a fost necesara si justificata.

La data de 31.12.2024 a fost efectuata evaluarea cladirilor pentru stabilirea valorii impozabile, in functie de care se plateste impozitul pe cladiri. Aceasta valoare nu se inregistreaza in contabilitate.

Societatea calculeaza amortizarea utilizand metoda liniara in concordanta cu duratele de functionare a mijloacelor fixe stabilite de H.G 2139/2004, aceasta metoda de calcul a amortizarii fiind utilizata in toate exercitiile financiare.

In anul 2024 societatea nu a inregistrat cheltuieli de constituire si nici cheltuieli de dezvoltare.

Cresterea activelor imobilizate s-a datorat investitiilor puse in functiune sau aflate in curs de realizare si care vor fi puse in functiune in perioada urmatoare, prin programul de investitii aprobat de A.G.O.A.

NOTA NR. 2 - ACTIVE CIRCULANTE**- STOCURI**

Stocurile de natura materiilor prime au fost evaluate astfel:

- la data intrarii in unitate bunurile au fost evaluate la valoarea de intrare, respectiv la costul de achizitie, pentru bunurile procurate cu titlu oneros, care au cuprins pretul de cumparare, cheltuielile de transport aprovizionare si alte cheltuieli accesorii. Bunurile produse de unitate pentru utilizarea in unitate, au fost evaluate la costurile de productie efectuate pentru realizarea lor, adica costul de achizitie al materiilor prime, cheltuielile directe de productie si cota de cheltuieli indirecte de productie alocate in mod rational si care au fost legate de producerea lui.

La iesirea din gestiune materiile prime si materialele consumabile au fost evaluate la valoarea de intrare, pentru cele date in consum pentru executia produselor, dupa metoda primul intrat-primul iesit, iar pentru cele care au fost vandute la iesirea din gestiune s-a aplicat un adaos comercial.

In cursul anului nu a fost modificata metoda de evaluare a stocurilor.

In bilant, produsele finite au fost evaluate la pretul de vanzare prestabilit, iar diferentele dintre pretul de vanzare si costurile efective au fost inregistrate in contul de diferente la produse finite. In final in bilant produsele finite sunt inregistrate la costurile efective de productie. -la efectuarea inventarierii evaluarea elementelor de activ de natura produselor finite au fost evaluate la valoarea de inventar.

Productia in curs de executie

-productia in curs de executie a fost evaluata la costurile efective ale perioadei, iar cu ocazia inventarierii, evaluarea a fost efectuata si in functie de stadiul de finalizare a comenzilor evaluata la costurile efective de executie. Costurile efective cuprind costurile materiilor prime directe, costurile cu manopera directa si taxele aferente manoperei directe, colaborari, SDV speciale si costurile indirecte ale sectiilor de productie alocate rational pe fiecare comanda in parte. Costurile generale de administratie nu au fost incluse in costurile efective ale productiei neterminate si nici asupra productiei finite, acestea fiind recunoscute ca fiind costurile perioadei. In structura elementului – materii prime si materiale consumabile se regasesc o mare diversitate de materiale, tabla teava, profile grele si usoare de sortotipodimensiuni diferite, vopsele, grunduri, diluanti, materiale de aport precum si organe de asamblare, obiecte de inventar, echipament de protectie etc.

Volumul acestor materiale aprovizionate in anul 2024 a fost de 14.590.613 lei, volum corelat cu productia executata si cu productia planificata pentru executare.

NOTA NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET - PROPUNERE DE REPARTIZARE

		-lei-
Rezultat brut		225.437
Impozit pe profit determinat		9.286
Profit net		216.151
Rezerva din reducere impozit OUG 153/2020, datorita cresterii capitalului propriu pozitiv		1.032
Rezerva aferenta profitului reinvestit in active fixe, conform prevederilor L.227/2015		210.000
Profit net ramas dupa rezerve – se propune ramanerea in profit nerepartizat, pentru o repartizare ulterioara		5.119

Dupa A.G.O.A din 28.04.2025, repartizarea profitului net aprobata va fi inregistrata conform hotararii adunarii generale.

La data de 31.12.2024 societatea are constituite urmatoarele rezerve.

-lei-

rezerve legale	244.127
rezerve constituite din reduceri de impozit pe profit	118.118
rezerve din fond. FPS	249.040
rezerve constituite din profitul net	3.105.726
alte rezerve	682.474
rezerve din reevaluare	25.244.118
rezultat provenit din rezerve din reevaluare	30.310
profit reinvestit in echipamente tehnologice	3.019.166
TOTAL REZERVE inaintea repartizarii profitului net curent	32.693.079
Rezerva din reducere impozit OUG 153/2020, datorita cresterii capitalului propriu pozitiv	1.032

Rezerva aferenta profitului reinvestit in active fixe, conform prevederilor L.227/2015	210.000
TOTAL REZERVE dupa repartizarea profitului net curent	32.909.230

NOTA NR. 4 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt	INDICATORUL -Lei-	ANUL 2023	ANUL 2024
1	Cifra de afaceri neta	57.531.084	36.631.836
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	49.400.690	31.976.872
3	Chelt. activ de baza	30.916.909	18.255.931
4	Chelt. activ auxiliare	602.688	417.649
5	Chelt. indirecte de productie	17.973.093	13.303.292
6	Rezultatul brut al exercitiului aferent cifrei de afaceri	8.130.394	4.654.964
7	Chelt. de desfacere	0	
8	Chelt. generale de administratie	5.943.700	4.127.386
9	Alte venituri din exploatare	498.813	688.051
10	Rezultatul din exploatare- profit	2.685.507	1.215.629

Cifra de afaceri neta pe segmente geografice

Segment geografic	CA Lei
Livrari UE	34.512.307
Livrari non-UE	608.995
Livrari intern	916.510
Altele-intern	594.024

Cifra de afaceri pe entitati afiliate:

Entitate	Categorie	CA Lei
Uzinsider General Contractor SA	produse finite	5.345.996
Uzinsider Techno SA	produse finite	584.333
Promex SA	produse finite	126.790

Achizitii pe entitati afiliate

Entitate	Categorie	Achizitii Lei
Uzinsider General Contractor SA	energie	657.021

Uzinsider SA	consultanta	468.000
Uzinsider Techno SA	lucrari montaj	14.925
Promex SA	prelucrari mecanice	133.215
Comelf SA	tratamente termice	44.153

NOTA NR. 5 - SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Lei	sold la 31.12.2024	termen de lichiditate/exigibilitate	
		sub un an	peste un an
Total creante, din care	3.075.296	0	0
- creante comerciale	2.892.567		
- clienti fact de intocmit	0		
- creante cu personalul	0		
- asig. soc datorate de CNAS	111.971		
- alte creante	13.731		
- Creante fiscale	57.027		
- subventii de incasat	0		
Total datorii, din care	32.350.991	29.751.298	2.599.693
- imprumuturi T.S.	15.495.588	15.495.588	
- datorii comerciale	5.737.843	5.737.843	
- clienti creditorii	6.762.850	6.762.850	
- alte datorii	1.755.017	1.755.017	
- leasing	66.949	0	66.949
- Imprumuturi T.L.	2.532.744	0	2.532.744

NOTA NR. 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

I. Principii contabile

In exercitiul financiar 2024 evaluarea posturilor din situatiile financiare anuale s-a efectuat in conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, respectandu-se principiile si politicile contabile stabilite la nivel de societate in concordanta cu ordinul amintit.

1. Principiul continuitatii activitatii

In acest sens amintim ca situatiile financiare la finele anului sunt intocmite respectand principiul continuitatii activitatii. In etapa actuala, cu informatiile de natura politica, economica si sociala pe care le avem la indemina rezulta ca societatea isi va continua activitatea in directa corelatie cu activitatea economica la nivel regional si european.

2.Principiul permanentei metodelor

In acest sens amintim ca regulile si normele contabile privind evaluarea, asa cum sunt stipulate in Legea nr. 82/1991 R. si OMFP 1802/2014 inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv precum si a rezultatelor au fost aceleasi pe parcursul exercitiilor financiare anterioare cat si in 2024, asigurand comparabilitatea informatiilor contabile. Politicile contabile si metodele de evaluare au fost aplicate cu consecventa de la un exercitiu financiar la altul.

3.Principiul prudentei

In activitatea financiar contabila pe parcursul anului 2024, valoarea fiecarui element patrimonial a fost determinat avand in vedere acest principiu in sensul ca au fost luate in considerare toate obligatiile previzibile care au luat nastere in timpul exercitiului financiar incheiat si pierderile potentiale. In acelasi timp au fost efectuate toate ajustarile in conformitate cu actele normative in vigoare. In contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilantului.

4. Principiul contabilitatii de angajamente

Acest principiu a fost aplicat luindu-se in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar incheiat, cunoscute pana la data incheierii bilantului . Acest principiu se aplica inclusiv la recunoasterea dobanzilor aferente perioadei, indiferent de scadenta acesteia. Veniturile si cheltuielile care rezulta direct si concomitent din aceleasi tranzactii sunt recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre veniturile si cheltuielile aferente cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

La intocmirea bilantului contabil pentru anul 2024 fiecare element din activul si din pasivul bilantului a fost evaluat separat.

6.Principiul intangibilitatii

In acest sens mentionam ca bilantul de inchidere a anului 2023 corespunde cu bilantul de deschidere a anului financiar 2024.

7.Principiul necompensarii

In anul 2024 nu au fost efectuate compensari ale elementelor de activ cu cele din pasiv. Toate creantele si datoriile au fost inregistrate distinct in contabilitate pe baza de documente justificative. Eventualele compensari intre creante si datorii cu aceeasi entitate economica au fost efectuate conform reglementarilor in vigoare, numai dupa contabilizarea lor distincta.

8.Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Acest principiu trebuie respectat deoarece are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economice in conformitate cu realitatea economica, punind in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni. Evenimentele si operatiunile economico-financiare au fost evidentiata in contabilitate asa cum acestea s-au produs, in baza documentelor justificative. Forma juridica a documentelor este in concordanta cu realitatea economica.

9.Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Acest principiu se aplica in societate cu consecventa conform OMFP 1802\2014.

10.Principiul pragului de semnificatie

Pot avea loc abateri de la cerintele OMFP 1802/2014 daca aceste abateri se refera la prezentarile de informatii si publicare care nu sunt semnificative. Pentru 2024 s-a considerat un prag de semnificatie de 4 % din cifra de afaceri.

II. Tratamente contabile

In conformitate cu L. nr. 82/1991 republicata, OMFP. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva 2013/34 a C.E, elementele din bilant au fost evaluate astfel:

- la data intrarii in unitate bunurile au fost evaluate la valoarea de intrare, respectiv la costul de achizitie, pentru bunurile procurate cu titlu oneros, care au cuprins pretul de cumparare, cheltuielile de transport, aprovizionare si alte cheltuieli accesorii. Bunurile produse de unitate, pentru utilizarea in societate, au fost evaluate la costurile de productie efectuate pentru realizarea lor, insemnand costul de achizitie al materiilor prime, cheltuielile directe de productie si cota de cheltuieli indirecte de productie alocate in mod rational si care au fost legate de producerea lor.
 - la efectuarea inventarierii, elementele de activ si pasiv au fost evaluate la valoarea de inventar.
 - creantele si datoriile au fost evaluate la valoarea contabila cu exceptia creantelor si datoriilor in valuta care au fost evaluate la valoarea lor probabila de incasat sau de platit in conformitate cu legislatia in vigoare, la cursul valutar valabil la data inchiderii exercitiului financiar 31.12.2024, iar diferentele fata de valoarea contabila inregistrandu-se la venituri sau cheltuieli din diferente de curs.
 - elementele monetare exprimate in valuta au fost evaluate in lei la cursul de schimb valabil la data inchiderii exercitiului financiar.
 - la darea in consum a bunurilor, acestea au fost si scazute din gestiune la valoarea lor de intrare.
 - la iesirea din gestiune a stocurilor de natura materiilor prime si materialelor, avand in vedere specificul productiei de unicate si faptul ca aprovizionarea se efectueaza pe baza de comenzi de fabricatie, s-a utilizat metoda primul intrat – primul icsit (FIFO). Aceasta metoda a fost utilizata consecvent pe tot parcursul anului.
 - productia in curs de executie a fost evaluata la costurile efective ale perioadei, iar cu ocazia inventarierii evaluarea a fost efectuata si in functie de stadiul de finalizare a comenzilor.
 - la iesirea bunurilor din unitate, prin vanzare, acestea au fost evaluate la preturile negociate conform contractelor sau comenzilor primite de la clienti.
- Imobilizarile necorporale, la intrarea in unitate, au fost evaluate la pretul de achizitie.
Imobilizarile corporale au fost evaluate la data intrarii in unitate la costul de achizitie, la care s-au adaugat costul transportului, costul punerii in functiune si alte costuri aferente, iar cele produse in unitate au fost evaluate la costul de productie, iar reevaluarea valorii acestora se efectueaza atunci cand este necesata si justificata.
Mijloacele fixe au fost amortizate in conformitate cu legea H.G 2139/2004 aplicandu-se amortizarea liniara pe tot parcursul anului.

NOTA NR. 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2024 este de 1.220.635 lei
Nr. actiuni nominative 488.254
Valoarea nominala 2,5 lei
In exercitiul fiscal 2024 nu au fost emise actiuni si nici obligatiuni.
S.C „24 IANUARIE” S.A nu detine actiuni la alte societati comerciale.

La data de referinta de 14.04.2025 stabilita de Consiliul de Administratie, in conformitate cu Legea nr. 31/1990 republicata, structura actionariatului era urmatoarea:
 - S.C. Uzinsider S.A, cu sediul in Bucuresti, cu un nr. de 442.993 actiuni, reprezentand 90,73 % din capitalul social.
 - diversi actionari, ne semnificativi, persoane fizice si juridice, cu un nr. de 45.261 actiuni, reprezentand 9,27% din capitalul social.

NOTA NR. 8 - INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Nr. mediu scriptic total salariati 235
 din care;

muncitori acord 149

muncitori regie 40

tesa si conducere 45

sefi formatie si maistrii 1

*salariati cu contracte suspendate necuprinsi in numeric 2

In anul 2024 nu au fost acordate credite directorilor, administratorilor sau altor salariati si nici nu au fost asumate garantii de catre societate in numele directorilor si administratorilor si nici in numele altor persoane fizice sau juridice.

Total fond salarii platit in anul 2024 = 15.869.849 lei

Contributie asiguratorie pentru munca 353.046 lei

Fond handicap 313.157 lei

NOTA NR. 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

	2023	2024
Lichiditate curenta = active curente / datorii curente Valoarea acestui indicator este acceptabila in jurul nivelului 2, care ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente	0,87	0,84
Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri / total active	0,89	0,54
Grad de indatorare = capital imprumutat/capital propriu	0,50	0,52
Indicator de profitabilitate profit brut * 100 / cifra de afaceri	3,01	0,62
Viteza de rotatie clienti sold mediu clienti X 365/ cifra de afaceri - zile	29,88	41,70

NOTA NR. 10 - ALTE INFORMATII

Societatea nu detine filiale si nu este asociata cu nici o alta societate comerciala sau cu persoane fizice si nu detine titluri de participare strategice.

Situatia creditelor la 31.12.2024

	Produs bancar	Moneda - EUR
I.	Linie de credit revolving (dobanda negociata la 3M+1,3 %), din care:	3.200.000
1.	Sold la 31.12.2024, din care:	3.164.552
-	Capital circulant	3.115.255
-	SGB	49.297
-	Neutilizat	313.763
II	Facilitate de credit pentru investitii, pe 3 ani (dobanda negociata la 3M+1,4 %), din care:	1.000.000
-	Utilizat	877.900
-	Sold de rambursat, la 31.12.2024	490.110

Creditele au fost garantate cu stocurile de materii prime, productie in curs de executie si produse finite si facturi, impreuna cu unele echipamente, valoarea acestor echipamente nedepasind 20 % din valoarea activelor immobilizate mai putin creantele. Pentru toate creditele angajate nu au fost gajate alte active decat cele aprobate de AGOA, acestea acoperind toate creditele.

Evaluarea elementelor exprimate in valuta

In exercitiul financiar 2024 elementele exprimate in valuta au fost transformate si exprimate in bilant in lei la cursul de schimb valutar valabil la data tranzactiilor, iar diferentele de curs au fost inregistrate in conturile de diferente de curs valutar iar soldurile creantelor si datoriilor in valuta au fost exprimate in lei la cursul valutar valabil la finele fiecarei luni.

La data de 31.12.2024 diferentele nefavorabile de curs valutar au fost in suma de 218.115 lei iar diferentele de curs favorabile au fost in suma de 77.160 lei.

Dobanzile platite la linia de credit pe termen scurt si creditul de investitii, in anul 2024, au fost in suma de 853.017 lei.

Reconcilierea rezultatului exercitiului cu rezultatul fiscal

-lei-

		Dec-24
Total Venituri		45.722.009
Total Cheltuieli – fara impozit		45.496.572
Rezultat brut (Gross result)		225.437
alte chelt. nedeductibile		1.093
tva nedeductibil protocol/utilitati		1.349
cheltuieli amenzi/penalitati/despagubiri nedeductibile		3.918
cheltuieli protocol nedeductibile		42.688
Total cheltuieli nedeductibile		49.048
Rezultat fiscal inainte de constituire rezerva legala - profit impozabil		274.485
TOTAL REZULTAT fiscal decembrie 2024		274.485
Impozit calculat		43.918
profit reinvestit	210.000	
impozit pe profit reinvesit (gr,2,1)		33.600
Impozit anual		10.318
Reducere impozit cf. OUG 153/2020	10%	1.032
Impozit pe profit datorat		9.286

Impozit pe profit declarat trim,I-III	34.522
Diferenta impozit de declarat	-25.236
Profit net	216.151

SECTIUNEA 3

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU

Denumirea elementului Lei-	-	Sold la inceputul exercitiului financiar	C resteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total Din care:	Prin transfer	Total Din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		1.220.635		-	-	-	1.220.635
Patrimoniul regiei				-	-	-	
Prime de capital				-	-	-	
Diferente din reevaluare		25.244.118		-		-	25.244.118
Rezerve statutare		244.127					244.127
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		30.310					30.310
Alte rezerve		7.150.877	233.648	233648	0	0	7.384.525
Actiuni proprii		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat din profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	S.C	540.650	1.079.562	1079562	763.017		857.195
	S.D						
Rezultatul reportat provenit din adoptare pentru prima data a IAS mai putin IAS 29	S.C	-				-	-
	S.D	-				-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	S.C	-				-	-
	S.D	-				-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicare reglementarilor conforme cu Directiva A-IV -a a C.E.E.	S.C						
	S.D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	S.C	1.540.422	216.151		1.540.422	1.540.422	216.151
	S.D						
Repartizarea profitului (A)		437.212	210.000	210000	437.212	437212	210.000
Total capital propriu		35.533.927	1.739.361	1.523.210	2.740.651	1.977.634	34.987.061

SECTIUNEA 4

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2024

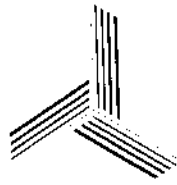
Denumirea elementului -Lei-	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti	61.122.519	43.979.320
Plati catre furnizori si angajati	56.496.820	40.599.851
Dobanzi platite	632.704	1.010.206
Impozit pe profit platit	204.522	19.005
Incasari din asigurari impotriva cutremurelor		
Trezoreria neta din activitati de exploatare	3.788.473	2.350.258
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitii de actiuni		
Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	6.983.379	3.036.250
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate	12	18
Dividende incasate		
Trezoreria neta din activitati de investitii	-6.983.367	-3.036.232
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiuni de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung/scurt	3.656.411	291.434
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	59.022	62.202
Dividende platite	419.363	0
Trezoreria neta din activitati de finantare	3.178.026	229.232
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-16.868	-456.742
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	519.429	519.429
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	502.561	62.687

DIRECTOR GENERAL
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC
EC. ALIONTE ANDREEA

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
ING. SAVU CONSTANTIN





24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

www.24january.ro

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România

Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: commercial@24january.ro

Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

DECLARATIE PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA A 24 IANUARIE S.A. - PIATA ATS - AeRO PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2024

Prezenta declaratie cuprinde o autoevaluare a gradului de indeplinire a prevederilor din Principiile de Guvernanta Corporativa pentru piata AeRO, intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor principiilor.

Aceasta evaluare cuprinde toate aspectele din fiecare sectiune si subsectiune a principiilor de guvernanta corporativa.

Prevederile codului		Respecta	Nu respecta / Respecta partial	Motivul necorformarii/
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	DA		
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		NU	
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului	DA		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	DA		In anul 2024 au avut loc 7 (sapte) sedinte CA. In cadrul sedintelor s-a discutat daca au intervenit modificari privind membrii CA, referitor la conflictul de interese, schimbari in CV-urile depuse etc. Mandatele membrilor CA au fost reinnoite in AGA din noiembrie 2023. In 2024 a fost revocat un membru CA si a fost numit un altul in loc.

A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel puțin urmatoarele:

A.5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;			Nu este cazul
A.5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna și ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat			Nu este cazul
A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante și orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin			Nu este cazul
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.			Nu este cazul

SECTIUNEA B. SISTEMUL DE CONTROL INTERN

B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		NU	Nu este cazul. Societatea nu are filiale
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General	DA		

SECTIUNEA C - RECOMPENSE ECHITABILE SI MOTIVARE

C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		Ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor membrilor CA sunt stabilite de catre AGA, in timp ce ipotezele și principiile pentru calcularea veniturilor Directorului General sunt stabilite de catre CA.
------	--	----	--	---

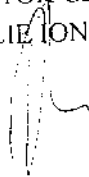
D. CONSTRUIND VALOARE PRIN RELATIA CU INVESTITORII

D.1.1 Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare

D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	DA		
D.1.3.	Rapoartele curente și rapoartele periodice	DA		

D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor; ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	DA		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termene limita si principiile unor astfel de operatiuni	DA		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ renoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		NU	Nu este cazul
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		DA (partial)	Persoana de contact este Directorul Economic al societatii, tel. 0040 244 526350
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	DA		Nu este cazul de traducere a rapoartelor deoarece societatea nu vizeaza atragerea de investitori straini,
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		NU	Nu este cazul

DIRECTOR GENERAL
ING. ILIE ION




DIRECTOR ECONOMIC
EC. ALIONTE ANDREA





DECLARATIE

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

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

Entitate: SC 24 IANUARIE

Judetul: 29--PRAHOVA

Adresa: localitatea PLOIESTI

Numar din registrul comertului: J29/1043/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2891--Fabric.utilaje pt.metalurgie

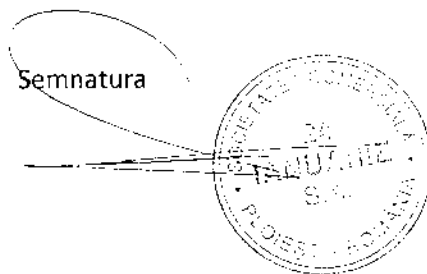
Cod unic de inregistrare: 1343490

Subsemnatul SAVU CONSTANTIN,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de PRESEDINTE imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirm urmatoarele:

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

Semnatura



Bifati numai dacă este cazul:
 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala
 GE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BL
An Semestru Anul 2024
Suma de control 1.220.635

Entitatea 24 IANUARIE

Adresa
Judet Prahova Sector Localitate PLOIESTI
Strada GENERAL ION DRAGALINA Nr. 18 Bloc Scara Ap. Telefon 0244526350

Număr din registrul comerțului J29/1043/1991 Cod unic de inregistrare 1343490

Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 315700M2NXBY6YS0B944

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 2891-Fabric.utilaje pt.metalurgie
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2891-Fabric.utilaje pt.metalurgie

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)
Entități mijlocii, mari și entități de interes public
Entități mici
Microentități
Entități de interes public ?

Raportări anuale
 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	34.987.061
	Capital subscris	1.220.635
	Profit/ pierdere	216.151

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),
Numele și prenumele SAVU CONSTANTIN
Semnătura

INTOCMIT,
Numele și prenumele ALIONTE ANDREEA MARIA
Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC
Semnătura

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 ACON AUDIT
Nr. de inregistrare în Registrul ASPAAS 540/2004 CIF/ CUI 1355451

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulările de mai jos se referă la Nr.rd. din col.2)</small>	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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	44.857	15.419
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	44.857	15.419
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	27.211.726	26.908.261
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	14.626.967	13.576.427
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	56.001	29.190
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	693.192	1.780.571
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	468.797	456.123
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	43.056.683	42.750.572
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 immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	43.101.540	42.765.991
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	7.684.869	7.270.153
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.059.371	5.391.136
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	5.237.684	9.271.106
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	19.465	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	14.001.389	21.932.395
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.477.968	2.892.568
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	359.025	182.728
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	763.017	
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	6.600.010	3.075.296
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	502.561	62.687
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	21.103.960	25.070.378
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	93.598	79.295
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	14.122.978	15.495.588
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.651.782	6.762.850
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.897.435	5.455.908
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	256.278	281.935
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	1.250.644	1.755.017
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	24.179.117	29.751.298
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.981.559	-4.601.625
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	40.119.981	38.164.366
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	3.604.424	2.532.744
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (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	125.015	66.949
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	3.729.439	2.599.693
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	856.615	577.612
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	856.615	577.612
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	856.615	577.612
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.220.635	1.220.635

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	1.220.635	1.220.635
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	25.244.118	25.244.118
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	244.127	244.127
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	7.150.877	7.384.525
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	7.395.004	7.628.652
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	570.960	887.505
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.540.422	216.151
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	437.212	210.000
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	35.533.927	34.987.061
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	35.533.927	34.987.061

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise în acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, 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 depturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SAVU CONSTANTIN

Numele și prenumele

ALIONTE ANDREEA MARIA

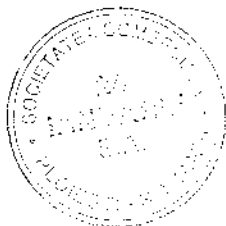
Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în 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
A		B	1	2
<small>Principiile de calcul se referă la Nr.rd. din col. B:</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	57.531.084	36.631.836
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	56.169.748	36.037.812
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	4.235.169	838.854
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	57.515.987	36.622.390
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	15.097	9.446
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobanzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general al comerțului în decursul perioadei de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	8.292.467
Sold D	09	08	4.627.479	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		26.460
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	498.813	688.051
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	279.620	279.003
-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	53.402.418	45.638.814
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	19.389.750	15.874.393
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	394.899	302.371
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	1.813.285	1.466.675
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	988.411	830.209
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	788.345	626.400
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	10.524	8.710
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	19.184.499	18.408.297
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	18.377.979	17.695.349

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	806.520	712.948
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	2.141.589	2.724.248
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	2.141.589	2.724.248
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	7.782.365	5.638.491
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	6.637.247	4.436.263
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	155.716	196.113
- 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)	155.716	193.113
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)	468.000	468.000
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	468.000	468.000
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)	497.535	517.328
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	21.844	16.869
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	2.023	3.918
- cheltuieli cu dobândile de refinanțare și dobânzile de finanțare obținute din operațiunile privind și care sunt au în mod normal caracter de împrumut (ct.666)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	50.716.911	44.423.185
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	2.685.507	1.215.629
- 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	12	18
- 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	424.179	83.177
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	424.191	83.195
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	632.704	853.017
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	745.236	220.370
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	1.377.940	1.073.387
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	953.749	990.192
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	53.826.609	45.722.009
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	52.094.851	45.496.572
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	1.731.758	225.437
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	191.336	9.286
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
—Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	1.540.422	216.151
- 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,

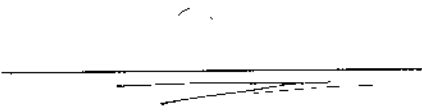
Numele și prenumele

SAVU CONSTANTIN

Numele și prenumele

ALIONTE ANDREEA MARIA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

(Numărul de calcul se referă la Nr. de calcul)

- 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		216.151			
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						
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10						
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11						
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12						
- contributi 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 contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17						
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18						
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024			
A			B	1		2			
Numar mediu de salariatii		20	19	266		235			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	261		215			
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		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		1.825.500
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	468.797	456.123
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	5.497.433	2.892.568
- 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	4.241.059	2.262.047
- 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	24.207	0
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	359.025	168.997
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	106.344	111.971
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	252.681	57.026
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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	40.532	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	93.598	79.295
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	93.598	79.295
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	2.039	2.191
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.039	2.191
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	500.522	60.496
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	488.142	54.729
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	12.380	5.767
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	10.181.154	14.322.659

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	125.015	66.949
- 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	8.805.495	12.500.693
- 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	3.212.926	598.294
- 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	521.025	625.705
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	625.504	1.028.737
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	469.706	871.839
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	124.112	133.392
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	31.686	23.506
- 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	12.722	30.561

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	12.722	30.561
- 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	91.393	70.014
-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	91.393	70.014
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.220.635	1.220.635
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.220.635	1.220.635
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	292.727	290.233
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.220.635	X	1.220.635	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.107.313	90,72	1.107.313	90,72
- deținut de persoane fizice	170	151	113.322	9,28	113.322	9,28
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	763.017	
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

Numele și prenumele

SAVU CONSTANTIN

ALIONTE ANDREEA MARIA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile 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	563.282	20.777		X	584.059
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	563.282	20.777		X	584.059
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	23.488.770			X	23.488.770
2.Constructii	09	7.677.549	56.009	43	43	7.733.515
3.Instalatii tehnice si masini	10	34.369.954	1.229.436	4.702		35.594.688
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	166.120	7.772			173.892
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	693.192	2.407.708	1.320.328		1.780.572
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	468.797		12.674		456.123
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	66.864.382	3.700.925	1.337.747	43	69.227.560
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	67.427.664	3.721.702	1.337.747	43	69.811.619

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 immobilizari	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.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	518.425	50.215		568.640
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	518.425	50.215		568.640
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	3.954.593	359.475	43	4.314.025
3.Instalatii tehnice si masini	29	19.742.987	2.279.977	4.702	22.018.262
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	110.119	34.582		144.701
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	23.807.699	2.674.034	4.745	26.476.988
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	24.326.124	2.724.249	4.745	27.045.628

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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SAVU CONSTANTIN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

ALIONTE ANDREEA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului 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/asociațiilor, însoțite de documentele prevăzute de lege.

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMF 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 OMF nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent A.2), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

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

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

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

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

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii societății 24 IANUARIE S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății 24 IANUARIE S.A. (“Societatea”), cu sediul social în Ploiești, str. General Dragalina nr.18, Jud. Prahova, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1343490, care cuprind care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 34.987.061 lei
 - Profitul net al a exercitiului financiar: 216.151 lei
- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu reglementările contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

- 5 Ca evenimente importante intervenite în anul 2024 sunt continuarea conflictului din Ucraina, evenimentele din SUA și generalizarea crizei energetice, care, corelate cu efectele crizei sociale, conduc implicit la afectarea funcționării normale a activităților economice și financiare, cu impact direct asupra mecanismelor financiare, și pot conduce la dificultăți de

gestionare a riscurilor și asigurarea/menținerea condițiilor normale de desfășurare a activității entităților/companiilor din multe domenii de activitate.

- 6 Prin prisma principiului continuității activității, raționamentul nostru a vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legătură cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității și am analizat aspecte legate de evoluția societății, am examinat hotărârile Adunărilor Generale ale Acționarilor, litigiile societății, Raportul Consiliului de Administrație, indicatorii de analiza ai societății pe anul 2024, precum și bugetul activității pe 2025.

Conducerea entității este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare.

În nota 6 s-a menționat că situațiile financiare la finele anului sunt întocmite respectând principiul continuității activității, și că în etapa actuală, cu informațiile de natură politică, economică și socială avute la îndemână rezultă ca societatea își va continua activitatea în directă corelație cu activitatea economică la nivel regional și european.

Societatea a anexat la situațiile financiare declarația întocmită conform art.30 din legea contabilității nr.82/1990 prin care a confirmat că politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, că situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată și că persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Conform declarației societății există un risc nesemnificativ generat de această situație cu privire la continuitatea activității societății, dar el trebuie urmărit, luat în seamă și gestionat prudent, în contextul național și internațional actual în care nu se pot face previziuni clare cu privire la evoluția acestor evenimente și în condițiile în care:

-cifra de afaceri în exercițiul financiar 2024 a fost de 36.631.836 lei, în scădere semnificativă 36,33% față de 57.531.084 lei în 2023;

-rezultatul net al societății la 31.12.2024 (profit 216.151 lei), este în același trend pozitiv dar cu o amplitudine mult mai mică față de anul 2023 (profit 1.540.422 lei), rentabilitatea comercială, calculată prin raportarea rezultatului net la cifra de afaceri, scăzând de la 2,68% la 0,59% în aceeași perioadă de referință;

-datoriile totale la 31.12.2024 de 32.350.991 lei sunt în creștere cu 15,92% față de 27.908.556 lei la 01.01.2023, gradul de îndatorare general raportat la total active fiind de 47,63% aproape de limita de 50% care marchează un grad ridicat de îndatorare.

Prin prisma respectării principiului continuității activității, apreciem că:

-noi nu am identificat nicio incertitudine semnificativă care ar putea pune la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea, într-un viitor previzibil societatea având capacitatea de a-și continua activitatea, fiind aptă să-și realizeze activele și să-și execute obligațiile sale în cursul desfășurării activității.

-pe termen scurt prezumția de continuitate a activității în întocmirea situațiilor financiare anuale asumată de conducerea societății este adecvată, societatea având posibilitatea de a și

desfășura activitatea pe principiul continuității și abilitatea de a genera cash flow-ul necesar acoperirii datoriilor.

-pe termen lung, evenimentele internaționale pot impacta negativ activitatea societății, implicit fluxul de numerar și profitabilitatea, respectarea principiului continuității depinzând și de susținerea financiară din partea acționarilor și creditorilor săi.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte aspecte

- 7 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru acest audit, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 8 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802 punctele 489-492 .

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802 punctele 489-492

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 9 Conducerea Societații este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 10 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societații de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societații.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 12 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 13 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societații.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentărilor aferente de informatii realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității si determinăm, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluăm prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care să rezulte într-o prezentare fidela.

14 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata și programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

In numele

Acon Audit S.R.L,

Ploiești, str. Vasile Conta nr.7A, Jud. Prahova

Înregistrată în Registrul public electronic ASPAAS cu nr.FA540, membru CAFR

Auditor

Nițu Cornel

Înregistrat în Registrul public electronic ASPAAS cu nr.AF334, membru CAFR

Ploiești, 04.03.2025

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firmă de Audit:
ACON AUDIT SRL
Registrul Public Electronic: FA 540

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
NIȚU CORNEL
Registrul Public Electronic: AF 334