

## DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 24/2017

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 30.06.2025 pentru

Persoana juridica: COMTURIST S.A.

Adresa: Bucuresti, Sector 3, Bd. I.C. Bratianu nr. 29-33, et.  
3

Numar in Registrul Comertului: J40/182/1991

Forma de proprietate: 34- societate comerciala pe actiuni

Activitatea preponderenta: 4711 – Comert cu amanuntul in magazine cu  
vanzare predominanta de produse alimentare,  
bauturi si tutun

Cod de identificare fiscala: RO 1579530

Administratorul societatii, U.Alexandra Business Management prin dl. Ursan Liviu, declar ca, dupa propria cunostinta, situatia financiar-contabila semestriala care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu Realitatea activelor, obligatiilor si pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale emitentului sau ale filialelor acestuia incluse in procesul de consolidare a situatiilor financiare si ca raportul consiliului de administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre COMTURIST S.A.

Presedintele Consiliului de Administratie

U. Alexandra Business Management S.R.L.

Prin dl. Ursan Liviu



Bifați numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul **2025**

Suma de control 422.950

Entitatea COMTURIST S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate București

Strada BD. I. C. BRATIANU Nr. 29-33 Bloc Scara Ap. Telefon 0213150597

Număr din registrul comerțului J40/182/1991

Cod unic de înregistrare 1 5 7 9 5 3 0

Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024  CAEN 2025

3 1 5 7 0 0 D K E 4 V 7 X 6 B P G B 1 1

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

4711—Comert cu amanuntul nespecializat, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

4711—Comert cu amanuntul nespecializat, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

## Raportari contabile semestriale

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

## Indicatori :

Capitaluri - total	12.007.579
Capital subscris	422.950
Profit/ pierdere	76.912

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

PRICOPIE CRISTIAN CLAUDIU

PANA ELENA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Elena Pana

Digitally signed by Elena Pana  
Date: 2025.08.14 14:31:47  
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.676.325	3.559.949
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	13.373	13.373
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.689.698	3.573.322
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	13.052	12.695
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.750.880	3.171.243
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.750.880	3.171.243
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	2.251.608	2.014.846
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.660.853	3.599.836
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.676.393	8.798.620
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	241.365	1.584.650
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	241.365	1.584.650
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	465.764	643.824
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	8.374.666	8.580.051
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	12.064.364	12.153.373
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	133.697	145.794
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	77.328	1.159.395
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	77.328	1.159.395

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	77.328	1.159.395
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	422.950	422.950
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	422.950	422.950
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	3.998.279	3.998.279
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	4.196.568	4.196.568
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	2.911.158	3.312.870
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	2.911.158	3.312.870
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	401.712	76.912
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	11.930.667	12.007.579
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <sup>1)</sup>	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	11.930.667	12.007.579

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

PRICOPIE CRISTIAN CLAUDIU

PANA ELENA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Formular  
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.212.320	917.818
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.212.320	917.818
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	1.212.320	917.818
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.115	8.615
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18		24.264
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	82.507	90.349
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	66.809	56.987
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	10.552	18.198
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	53.160	90.842
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	52.272	89.354

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	888	1.488
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	124.198	116.376
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	124.198	116.376
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.014.944	783.462
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	954.756	726.126
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	60.180	57.336
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	8	
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	1.279.924	1.113.908
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	67.604	196.090
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	92.260	86.018
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	228.198	201.634
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	320.458	287.652
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	5.368	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	125.718	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	131.086	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	189.372	287.652
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	1.532.778	1.205.470
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	1.411.010	1.113.908
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	121.768	91.562
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	7.892	14.650
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)	79	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)	80	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)	81	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	113.876	76.912
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 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 46 (cf.OMF nr.1194/ 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.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRICOPIE CRISTIAN CLAUDIU

Numele si prenumele

PANA ELENA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		76.912
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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, salariati 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			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>		<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	5		5
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	5		5
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
<b>Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:</b>	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
<b>Redevență minieră plătită la bugetul de stat</b>	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creațe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creațe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	<b>Nr. rd.</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	
			<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	23.000	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	18.680	13.373
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		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	18.680	13.373
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	18.680	13.373
- 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	1.499	1.565
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	329.565	305.472
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	17.072	
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	25.582	7.137
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	20.759	7.137
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.823	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	2.427.248	2.403.153

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.268.888	1.584.650
- 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	1.268.888	1.372.650
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	2.370.747	2.014.846
- 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		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.659.930	3.595.322
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.659.930	3.595.322
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	176.582	176.582

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. <b>97+98</b> )	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. <b>100+101</b> )	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. <b>104+105</b> )	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. <b>112 la 115</b> )	127	111		0
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	176.582	176.582
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii în 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 nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	422.950	X	422.950	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	340.270	80,45	340.270	80,45
- deținut de persoane fizice	170	151	82.680	19,55	82.680	19,55
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	179	157a (322)		
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)	
- alunecări de teren	182	157d (325)	

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PRICOPIE CRISTIAN CLAUDIU

PANA ELENA

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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

**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 administratorilor pe semestrul I al anului 2025**  
Conform Regulamentului A. S. F. nr.5/2018 si Legii nr.24/2017

**Data raportului 01.08.2025**

**Denumirea entitatii emitente: S.C. COMTURIST S.A.**

**Sediul social:** Bucuresti, B-dul I.C.Bratianu nr.29-33, sector 3, etaj 3

**Telefon:** 021/315.05.97 ; **Fax:** 0213124680 ; **email :** office@comturist.ro

**Cod unic de inregistrare:** 1579530, atribut fiscal RO

**Numar de ordine in Registrul Comertului:** J40/182/1991

**Capital social subscris si varsat:** 422 950 lei

**Nr.actiuni:** 169.180 buc

**Valoare nominala:** 2.5 lei

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise este** AERO din cadrul Bursii de Valori Bucuresti.

Societatea este cotate pe piata de capital din anul 1997 sub simbolul COUT

Valoarea de piata, pret minim 47.00 lei/actiune, pret max. 57.00 lei/actiune pret de referinta 57.00 lei/actiune.

Starea actiunilor: tranzactionabile. Nu exista restrictii.

Societatea nu are cunostinta despre existenta unor acorduri intre actionari, care ar putea avea ca rezultat restrictionarea tranzactionarii valorilor mobiliare.

Societatea nu a emis obligatiuni de la infiintare si pana in prezent.

Sistemul de raportare contabilă la 30 iunie 2025 nu se aplică unele reguli contabile, cum sunt inventarierea obligatorie și evaluarea tuturor elementelor bilanțiere, iar nivelul de detaliere a informațiilor prezentate este mai redus, prin comparație cu situațiile financiare anuale. de raportare contabilă la 30 iunie 2025 se aplică entităților cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul nr. 1.802/2014, și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1 milion de euro. De asemenea, vizează contribuabilii cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul nr. 2.844/2016, și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1 milion de euro. Firmele trebuie să depună raportările contabile în formă electronică, pe portalul [www.eguvermare.ro](http://www.eguvermare.ro), semnate cu certificat digital calificat. Formatul electronic al raportărilor contabile depuse constă într-un fișier PDF la care este atașat un fișier xml.

**Comturist S.A. a realizat in anul 2024 o cifra de afaceri in valoare de 3 562 225 lei iar valoarea transformat in eur la cursul de la 30.06.2025 de 5.0777 lei/eur este de 701 543.02 eur .Prin urmare cifra de afaceri realizata in anul 2024 este mai mica de un million eur societatea nu este obligata sa intocmeasca raportare contabila la 30.06.2025.**

„Raportările contabile la 30 iunie 2025 urmează a fi depuse la unitățile teritoriale ale Agenției Naționale de Administrare Fiscală până cel mai târziu la data de 18 august 2025”, conform proiectului de Ordin.

## **1. Situația economico-financiară**

Activitatea de baza a societatii este “ comert cu amanuntul in magazine nespecializate ” cod CAEN 4711 astfel :

- a) Piata in care societatea isi desfasoara activitatea este piata municipiului Bucuresti;
- b) Data de infiintare a societatii comerciale este 1991 in conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990;  
Fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatiilor controlate nu au avut loc in timpul perioadei analizate.

**1.1. Analiza situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioada a anului trecut :**

a) **Elemente de bilant** sunt prezentate in Tabelul 1

In tabelul 1 observam ca in semestrul I. 2025 fata de aceeași perioada a anului trecut urmatoarele :

- Imobilizarile scad cu 9.84 % ;
- Activele circulante cresc cu 7.59 % ;

- Datoriile pe o perioada mai mica de un an scad cu 22.92 % ;
- Capitalurile proprii cresc cu 1.76 % .

**Tabelul 1**

Denumirea indicatorului	Sold sem.I. a anului:		% sem.I.25/ sem.I.24
	30.06.2024	30.06.2025	
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0	0.00
II. IMOBILIZARI CORPORALE	3,944,824	3,559,949	90.24
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	18,680	13,373	71.59
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>3,963,504</b>	<b>3,573,322</b>	<b>90.16</b>
I. STOCURI	11,487	12,695	110.52
II. CREANTE	1,576,571	2,980,725	189.06
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	2,642,946	2,014,846	76.23
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	3,769,898	3,599,836	95.49
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>8,000,902</b>	<b>8,608,102</b>	<b>107.59</b>
C. CHELTUIELI IN AVANS	1,219,018	1,584,650	129.99
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER.< AN	734,979	566,508	77.08
E. ACTI.CIRCULANTE NETE MINUS DATORII CURENTE NETE	7,811,033	8,419,727	107.79
<b>F. TOTAL ACT.MINUS DAT.CURENTE</b>	<b>11,774,537</b>	<b>11,993,049</b>	<b>101.86</b>
G. DAT.CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER.>AN	131,704	145,794	110.70
<b>I.VENITURI IN AVANS din care:</b>	<b>673,908</b>	<b>1,206,517</b>	<b>179.03</b>
<b>I. CAPITAL din care:</b>	<b>422,950</b>	<b>422,950</b>	<b>100.00</b>
-capital subscris varsat	422,950	422,950	100.00
III. REZERVE DIN REEVALUARE	3,998,279	3,998,279	100.00
IV. REZERVE	4,196,568	4,196,568	100.00
VI. REZULTATUL PERIOADEI -PROFIT	113,878	-83,412	x
Rezultat reportat -PROFIT	2,911,158	3,312,870	113.80
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>11,642,833</b>	<b>11,847,255</b>	<b>101.76</b>

Astfel in cursul semestrului I 2025 societatea inregistreaza pierdere de 83 412 lei ..

In cursul semestrului I 2025 Consiliul de Administratie s-a preocupat permanent pentru incasarea creantelor societatii . In acest scop s-a analizat de mai multe ori situatia debitorilor stabilindu-se masuri concrete pentru incasarea lor.

S-a discutat cu societatile restante si de la caz la caz s-au luat masuri de trimitere in instanta de judecata a societatilor cu datorii restante. La sfarsitul semestrului societatea inregistra debite la clienti restanti in valoare de 305 473 lei ..

Constatam ca nu s-a schimbat valoarea capitalul social,  
Structura capitalului social :

Actionar	Nr.actiuni	% in cap.social
Cocor S.A.	118127	69.82
Alte persoane juridice	33072	19.55
Alte persoane fizice	17981	10.63
<b>Total</b>	<b>169180</b>	<b>100</b>

b) **Contul de profit si pierderi** este prezentat in Tabelul 2.

In perioada semestrului I a anului 2025 societatea a obtinut venituri din intermediere servicii turistice , prin inchirierea spatiilor comerciale proprii si din investitii financiare pe Bursa de Valori Bucuresti.  
Societatea in semestrul I. 2025 are pierdere la activitatea din exploatare in valoare de de 371 064 lei , pierdere mai mare de cea din anul de 5.48 ori.

Fata de aceeaasi perioada a anului trecut cifra de afaceri are o scadere cu 28.58 % , veniturile financiare scad cu 10.24% iar veniturile totale scad cu 24.75 %.. In ceea ce priveste cheltuielile totale acestea scad cu 12.34 %.

Tabelul 2

Indicator	Realizat in sem. I. lei		% Sem.I.24/ Sem.I.23
	2024	2025	
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>1,212,320</b>	865818	<b>71.42</b>
Productia vanduta	1,212,320	865818	<b>71.42</b>
Venituri din vanzarea marfurilor			<b>x</b>
Alte venituri din exploatare			<b>x</b>
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>1,212,320</b>	865818	<b>71.42</b>
Cheltuieli cu materii prime si materiale	5,115	32879	<b>642.80</b>
Cheltuieli cu energia apa	82,507	111151	<b>134.72</b>
Cheltuieli cu personalul	52,272	89354	<b>170.94</b>
Cheltuieli cu asigurarea si prot.sociala	888	1488	<b>167.57</b>
Cheltuieli privind prestatii externe	954,756	828298	<b>86.75</b>
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	60,180	57336	<b>95.27</b>
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	124,198	116376	<b>93.70</b>
Alte cheltuieli de exploatare	8	0	<b>0.00</b>
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>1,279,924</b>	<b>1236882</b>	<b>96.64</b>
<b>Profit sau pierderea din exploatare</b>	<b>-67,604</b>	<b>-371064</b>	<b>548.88</b>
Venituri financiare	320,458	287652	<b>89.76</b>
Cheltuieli financiare	131,086	0	<b>0.00</b>
<b>Profit sau pierdere financiara</b>	<b>189,372</b>	<b>287652</b>	<b>151.90</b>
<b>Total cheltuieli</b>	<b>1,411,010</b>	<b>1236882</b>	<b>87.66</b>
<b>Total venituri</b>	<b>1,532,778</b>	<b>1153470</b>	<b>75.25</b>
<b>REZULTAT : PROFIT</b>	<b>121,768</b>	<b>-83412</b>	<b>x</b>
Impozit pe profit	7,892	0	<b>x</b>
<b>Profit net</b>	<b>113,876</b>	0	<b>x</b>

c) **Elemente de trezorerie** In perioada analizata s-au tranzactionat actiuni pe Bursa de Valori Bucuresti astfel :

In cursul semestrului I.2025 societatea a incasat dividende in valoare de 59 216.24 lei

Schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei sunt prezentate in tabelul 3 si arata o scadere a elementelor de trezorerie la sfarsitul perioadei .

Cash flow este prezentat in tabelul 3 .

Tabelul 3.

Nr. rd.	Denumire indicator	Semestrul I	
		2024	2025
I.	<b>Fluxuri de num.din activ.de expl.total din care :</b>	-157294	-206251
1	Incasari din relatiile cu clientii	1859042	2034204
2	Plati in favoarea furnizorilor	-1733541	-2116765
3	Plati privind salariatii	-48385	-66354
6	Plati privind alte impozite si taxe	-234410	-57336
7	Incasari - plati elemente extraordinare + / - avansuri	0	0
II.	<b>Fluxuri de num.din activ.de inv.total din care :</b>	320458	145234
1	Incasari din cesiu.de plasamente si vanz.de imobilizari	0	0
2	Plati pentru achizitii de imobilizari si plasamente	0	0
3	Incasari din dobanzi	92260	86018
4	Incasari din dividende	228198	59216
III.	<b>Flux.de num.din activ.de finantare total din care :</b>	-23217	0
1	Incasari din credite	0	0
2	Plati privind rambursarea creditelor	-17849	
3	Plati privind dobanzi si comisioane bancare	-5368	0
IV.	<b>FLUXURI DE NUMERAR - TOTAL</b>	139947	-61017
1	Numerar la inceputul perioadei	3629951	3660853
2	Numerar la sfarsitul perioadei	3769898	3599836

## 2. Analiza activitatii societatii comerciale

**2.1. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.**

Activitatea economico-financiara a S.C. Comturist S.A. este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar. Unele obligatii precum si creantele societatii sunt calculate in moneda nationala la cursul BNR al euro din ziua in care se face operatiunea.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient pentru acoperirea obligatiilor scadente.

Societatea este supusa riscului aferent mediului economic prin prisma faptului ca activitatea de comerț precum si cea privind inchirierea spatiilor este afectata de criza financiara si imobiliara, criza care s-a accentuat an de an.

**2.2. Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital. In perioada analizata nu s-au facut cheltuieli de capital.**

### Indicatori :

Denumire indicator	Indicator in sem.I.an:	
	2024	2025
Lichiditatea curenta (indicat a fi > 2) = (Active curente / datorii curente)	10.89	15.20
Gradul de indatorare = (100 * Capital imprumutat / Capital propriu) %	7.44	6.01
Viteza de rotatie a debitelor clienti - zile - = (Sold mediu clienti *180 / Cifra de afaceri)	151.58	305.51
Viteza de rotatie a activelor = (100*Cifra de afaceri / Active imobilizate) %	30.59	24.23

**Indicatorul lichidității curente** = Active curente/Datorii curente. Arata garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Lichiditatea curentă este 15.20 este foarte bună (indicat este ca indicatorul să fie mai mare ca 2).

**Indicatorul gradului de îndatorare** = (Capital împrumutat/Capital propriu)x100 sau Capital împrumutat/Capital angajat x100. Acest indicator exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. Gradul de îndatorare este de 6.01 %.

**Viteza de rotație a debitorilor-clienții** = Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 180 (pentru sem I). Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate. Termenul de recuperare a debitorilor de 305.51 zile este mare pentru societate. Aceasta durată mare a debite este data de clauza din contractele de închiriere care stabilește încasarea chiriei să se facă până la sfârșitul lunii precum și de faptul că nu se respectă această clauză de chiriași.

**Viteza de rotație a activelor imobilizate** = 100\* Cifra de afaceri/Active imobilizate. Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate. Viteza de rotație a activelor de 24.23 % este foarte mică. Explicația constă în faptul că sunt valori foarte mari ale activelor imobilizate în comparație cu cifra de afaceri realizată. Aceasta situație este determinată de specificul activității de închiriere a bunurilor proprii (imobiliare) ce presupune capital mare imobilizat în aceste bunuri și cifra de afaceri mică ce rezultă din chiriile obținute pe piața imobiliară.

### 3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

S.C.COMTURIST S.A. nu a avut în perioada analizată situații de incapacitate de plată. Conducerea societății a planificat și urmărit cu atenție fluxurile financiare ale societății luând măsuri de încasare a creanțelor și plata a obligațiilor financiare la termenele stabilite. Derularea de activități cu un grad ridicat de incertitudine în obținerea rezultatelor estimate pot conduce la blocajul financiar al societății. Se impune conducerea cu prudență a activității societății urmărindu-se în principal încasarea veniturilor și numai în funcție de disponibilul banesc existent să se angajeze un volum de lucrări de reparații și investiții care pot fi finanțate și să pot fi realizate într-un timp cât mai scurt.

În perioada semestrului I 2025 nu au fost schimbări semnificative în structura acționariatului care să conducă la modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

### 4. Tranzacții semnificative

În perioada semestrului I 2025 societatea nu a emis acțiuni, capitalul social a rămas același la valoarea de 422.950 lei format din 169.180 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei/acțiune. De asemenea în această perioadă nu sunt cunoscute înțelegeri între terțe persoane cu scopul ca acționand în mod concertat să conducă la influențarea valorii de piață a acțiunilor societății.

În perioada analizată s-au tranzacționat acțiuni pe Bursa de Valori București prin BT CAPITAL PARTNERS astfel, la sfârșitul perioadei portofoliul de acțiuni este:

Simbol	Sold 01.01.25		Cump.01.01-30.06.25		Vanz.01.01-30.06.25		Sold 30.06.25	
	Val. lei	Nr.actiuni	Val. lei	Nr.actiuni	Val. lei	Nr.actiuni	Val. lei	Nr.actiuni
ALR	65,144.85	35,000	0.00		0.00	0	65,144.85	35,000
ATB	100,570.81	37,000				0	100,570.81	37,000
BRD	148,087.62	9,752	0.00		0.00	0	148,087.62	9,752
BVB	169,356.54	4,000	40,120.00	1,000		0	209,476.54	5,000
COTE	10,922.26	164	0.00		0.00	0	10,922.26	164
DIGI	129,186.40	2,000	0.00		0.00	0	129,186.40	2,000
EL	131,029.86	12,500	0.00		0.00	0	131,029.86	12,500
FP	51,417.10	110,492	0.00		0.00	0	51,417.10	110,492
H2O	234,850.73	2,000	0.00		0.00	0	234,850.73	2,000
IMP	10,531.51	50,000	9,027.00	50,000		0	19,558.51	100,000
INFINITY	110,052.64	57,816	0.00		0.00	0	110,052.64	57,816
M	65,335.08	15,516	0.00		0.00	0	65,335.08	15,516
ONE	96,127.17	179,141	0.00		0.00	175,559	96,127.17	3,582
PE	40,191.57	2,000	0.00	0	0.00	0	40,191.57	2,000
SNP	373,244.26	600,000	0.00		0.00	0	373,244.26	600,000
TGN	490,083.61	24,000	0.00		285,882.08	14,000	204,201.53	10,000
TLV	25,476.20	1,000	0.00		0.00	0	25,476.20	1,000
TOTAL	2,251,608.21	X	49,147.00	X	285,882.08	X	2,014,873.13	X

In urma operatiunilor de pe bursa s-au obtinut venituri din dividende in valoare de 59 216.24 lei si venit net din vanzarea de actiuni in valoare de 142 417,72 lei .

**LITIGII**

Societatea Comturist S.A., in calitate de creditor, a avut in cursul semestrului I. 2025 litigii cu 5 societati in procedura insolventei. Actiuni in instanta

<u>Parte</u>	<u>Calitate</u>	<u>Numar dosar</u>	<u>Stadiu</u>	<u>Observatii</u>
		<u>Instanta</u>		
SPECIAL MEDIA EVENTS SRL	debitor	37682/3/2015	Termen	procedura insolventei – creanta 42517.98 lei
		Trib Bucuresti	06.06.2023	
MAREEA COMTUR S.R.L.	debitor	4272/97/2016	Termen	procedura insolventei – creanta 70907.5 lei
		Trib Hunedoara	09.03.2023	
PERFECT TOUR SRL	debitor	15349/3/2016	Termen	procedura insolventei – creante 68377.6 lei
		Trib Bucuresti	09.05.2023	
SAFETY SECURITY SRL	reclamant	36/301/2021	Apel formulat de ambele parti	In data de 18.05.2022 instanta a admis in parte cererea si a obligat parata la plata sumei de 7968.24 lei si penalitati de 0.04% pe zi intarziere
		Judecatoria sect 3		

**6. Conducerea societatii comerciale**

In perioada 01.01.2025-30.06.2025 societatea a fost condusa de un Consiliul de Administratie format din :

- SC U.ALEXANDRA BUSINESS MANAGEMENT SRL reprezentata prin DI Ursan Liviu – membru al Consiliului de Administratie si avand functia executiva de presedinte;
- SC TRADITIONAL BUSINESS CONSULTING SRL reprezentat prin DI Stoica Daniel – membru al Consiliului de Administratie si avand functia executiva de vicepresedinte;
- SC Turnover ABC reprezentata prin DI. Besliu Aurel – membru al Consiliului de Administratie .

Prezentul raport a fost intocmit avand la baza evidenta contabila a societatii intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 republicate si a prevederilor din O.M.F.P. nr.3055/2009.

Situatiile financiare intocmite la data de 30.06.2025 nu sunt auditate.

**Presedintele Consiliului de Administratie**  
**S.C. U.Alexandra Management Company S.R.L.**  
**prin dl. Ursan Liviu**