

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	51002_A1.0.0 / 10.02.2025		Tip situație financiară: BL	
☐ Sucursala		☐ GE - grupuri de interes economic	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Suma de control		616.790		
Entitatea: MEDITUR SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Sibiu		MEDIAS			
	Stradă	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SOSEAU SIBIULUI		100A				
Număr din registrul comerțului		J32/1016/1997		Cod unic de înregistrare		9 7 3 5 8 1 2
Forma de proprietate		12-Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		4931--Transp.urbane, suburbane si metropolitane de calatori		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		4931--Transp.urbane, suburbane si metropolitane de calatori
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☒ Entități de interes public ? ☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din 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 si 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 exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

BILANT la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	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	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	83.607	55.198
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	83.607	55.198
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	2.213.641	2.070.370
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	207.585	148.905
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	32.451	102.718
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	0	83.590
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	2.453.677	2.405.583
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	86.849	86.849
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	86.849	86.849
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	2.624.133	2.547.630
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	123.845	105.260
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
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	0	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	0	5.263
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	123.845	110.523
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	563.723	903.422
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
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	2.279.818	1.980.446
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	2.843.541	2.883.868
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	-184.649	667.934
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.782.737	3.662.325
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	64.286	80.480
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	2.541	4.026
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	268
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	370.535	387.726
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

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	759.576	1.029.124
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.130.111	1.417.118
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.683.284	2.231.953
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	4.309.958	4.783.609
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
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	88.422	55.156
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	88.422	55.156
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	74.600
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	412.900	517.057
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	412.900	591.657
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	43.375	96.984
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	33.628	93.734
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	9.747	3.250
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	43.375	96.984
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	616.790	616.790

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	616.790	616.790
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.558.614	1.510.922
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	123.358	123.358
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	128.572	129.060
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	251.930	252.418
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	910.235	1.188.587
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	464.093	565.317
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.773	488
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.798.889	4.133.546
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	3.798.889	4.133.546

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA OVIDIU

Numele și prenumele

MOLDOVAN GABRIELA

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
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.658.629	7.631.537
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	5.670.784	5.835.619
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	6.658.629	6.941.308
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	6.658.629	6.941.308
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ¹)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06	0	690.229
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	0
Sold D	09	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11	0	0
5. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	4.996.353	5.235.695
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	53.026	374.736
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	2.765	8.928
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	11.708.008	13.241.968
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	2.162.193	2.160.945
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	77.430	35.534
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	180.337	489.478
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	36.998	377.058
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	98.425	59.685
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	7.177.600	8.241.712
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	7.017.424	8.061.066

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	160.176	180.646
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	226.388	258.353
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	226.388	258.353
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	14.505	16.081
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	23.193	24.822
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	8.688	8.741
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.007.641	1.099.530
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	564.096	675.659
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	179.543	154.771
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	48.179	43.400
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	131.364	111.371
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	0	1.200
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	0	0
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)	231.859	264.835
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	32.143	3.065
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	185.093	178.757
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	316.172	421.084
- Venituri (ct.7812)	54	41	131.079	242.327
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	11.031.187	12.480.390
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	676.821	761.578
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	79	88
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	712	30
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	791	118
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	67	54	0	0
- Venituri (ct.786)	68	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	73.321	60.221
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	1.436	207
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	74.757	60.428
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	73.966	60.310
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	11.708.799	13.242.086
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	11.105.944	12.540.818
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	602.855	701.268
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	138.762	135.951
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)	0	0
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)	0	0
— 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)	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	464.093	565.317
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA OVIDIU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MOLDOVAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B.

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit	01	01	1		565.317
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	84		85
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	87		91
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	48.179		
- 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	8.953	
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	5.816.232	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	234.020	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	690.229	
- 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	9.074	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	9.074	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	717.570	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- 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	47a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	47b (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	87.054	87.054
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	87.054	87.054
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	87.054	87.054
- 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	563.676	910.592
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	24.912	9.074
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	2.554.089	1.961.315
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	48.350	105.979
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	647	410
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	2.505.092	1.854.926
- 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		

- 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	92.557	103.637
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	92.557	103.637
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	11.476	4.199
- în lei (ct. 5311)	99	85	11.476	4.199
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	-197.525	662.135
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	-197.525	662.135
- 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	1.218.535	1.472.275

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	121.362	91.620
- 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	370.535	387.994
- 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	260.262	331.346
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	463.673	644.777
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	190.944	249.027
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	266.258	391.017
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	6.471	4.733
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2/ (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.703	16.538
-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	-13.698	0
-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	16.401	4.579
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
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	616.790	616.790
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	616.790	616.790
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.285	1.285
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	20.172.302	19.792.600
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	36.322	36.322

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	616.790	X	616.790	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	616.790	100,00	616.790	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	616.790	100,00	616.790	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	184.923	216.962		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	184.923	216.962		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	184.923	216.962		
- 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)	184.923	230.660
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- 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

POPA OVIDIU

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

MOLDOVAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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.

*) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...).

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	138.001	1.285	1.285	X	138.001
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	138.001	1.285	1.285	X	138.001
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.276.065	0	0	X	1.276.065
2.Constructii	09	1.438.697	0	3.727	3.727	1.434.970
3.Instalatii tehnice si masini	10	594.899	12.642	3.672	3.672	603.869
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	131.977	84.333	0		216.310
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	193.590	110.000		83.590
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	0				0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.441.638	290.565	117.399	7.399	3.614.804
III.Imobilizari financiare	19	86.849	0	0	X	86.849
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.666.488	291.850	118.684	7.399	3.839.654

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	54.394	28.409	0	82.803
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	54.394	28.409	0	82.803
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	501.121	143.271	3.727	640.665
3.Instalatii tehnice si masini	29	387.314	71.322	3.672	454.964
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	99.526	14.066	0	113.592
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	987.961	228.659	7.399	1.209.221
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.042.355	257.068	7.399	1.292.024

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				
OTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA OVIDIU

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MOLDOVAN GABRIELA

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 exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între 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 exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

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

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

Entitatea: **MEDITUR S.A.**

Adresa: **Mediaș, Șos. Sibiului nr.100 A**

Număr Registrul Comerțului: **J 32/1016/1997**

Forma de proprietate: **Societate comercială cu capital integral de stat**

Activitatea preponderentă: **Transport urban de călători**

Cod unic de înregistrare: **RO 9735812**

BILANȚ

F10

Denumire element	Nr. rd.	Sold la		% 2024/ 2023
		01.01.2024	31.12.2024	
A ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	07	83.607	55.198	66,02%
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	17	2.453.677	2.405.583	98,04%
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	24	86.849	86.849	100,00%
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd. 07+17+24)	25	2.624.133	2.547.630	97,08%
B ACTIVE CIRCULANTE:				
I. STOCURI	30	123.845	110.523	89,24%
II. CREANȚE	36	2.843.541	2.883.868	101,42%
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	39			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	40	-184.649	667.934	361,73%
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd. 30+36+39+40)	41	2.782.737	3.662.325	131,61%
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (rd 43+44)	42	66.827	84.506	126,46%
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct 471)	43	64.286	80.480	125,19%
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct 471)	44	2.541	4.026	158,42%
TOTAL ACTIV	-	5.473.698	6.294.462	114,99%
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	53	1.130.111	1.417.118	125,40%
E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	1.683.284	2.231.953	132,60%
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12+14)	55	4.309.958	4.783.609	110,99%
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	64	88.422	55.156	62,38%
PROVIZIOANE (ct. 151)	68	412.900	591.657	143,29%
I. Subvenții pentru investiții reluate într-o perioadă de până la un an	70	33.628	93.734	278,74%
Subvenții pentru investiții reluate într-o perioadă mai mare de un an	71	9.747	3.250	33,34%
venituri în avans - sume reluate într-o perioadă de până la un an	72	0	0	
VENITURI ÎN AVANS (70+71+72)	79	43.375	96.984	223,60%
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I CAPITAL (rd.30+31+32+33+34)	29	616.790	616.790	100,00%
I. Capital subscris versat	30	616.790	616.790	100,00%
II PRIME DE CAPITAL	35			
III REZERVE DIN REEVALUARE	36	1.558.614	1.510.922	96,94%
IV. REZERVE	37	251.930	252.418	100,19%
V. PROFIT SAU PIERDERE REPORTAT(A) Sold C (ct.117)	41	910.235	1.188.587	130,58%
Sold D) (ct.117)	42			
VI. PROFIT SAU PIERDERE EXERCITIULUI FINANCIAR				
Sold C (ct.121)	43	464.093	565.317	121,81%
Sold D (ct.121)	44			
Repartizarea profitului	45	2.773	488	17,60%
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (RD.29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	3.798.889	4.133.546	108,81%
TOTAL PASIV	-	5.473.698	6.294.462	114,99%

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

F20

<u>Indicatori</u>	<u>Nr rd.</u>	<u>Exercitiul financiar</u>		<u>% 2024/2023</u>
		<u>2023</u>	<u>2024</u>	
Cifra afaceri netă (rd.02+03-04+06)	01	6.658.629	7.631.537	115%
Producția vândută	02	6.076.592	6.941.308	114%
Venituri din subvenții de expl.af.cifrei de afaceri nete (ct 7411)	06	582.037	690.229	0%
Venituri afer costului producției în curs de exec. (ct 711+712) sold D	08	0	0	0%
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct 721+722)	09	0	0	0%
Venituri din subvenții de exploatare (ct 7412-7419)	12	4.996.353	5.235.695	105%
Alte venituri din exploatare (CT 751+758+7815)	13	53.026	374.736	707%
- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct 7584)	14	2.765	8.928	323%
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)	16	11.708.008	13.241.968	113%
a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	17	2.162.193	2.160.945	100%
Alte cheltuieli materiale	18	77.430	35.534	46%
b) alte cheltuieli din afara (cu energie și apă)	19	180.337	489.478	271%
Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	7.177.600	8.241.712	115%
a) Salarii și indemnizații	23	7.017.424	8.061.066	115%
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	24	160.176	180.646	113%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26-27)	25	226.388	258.353	114%
a.1) Cheltuieli	26	226.388	258.353	114%
a.2) Venituri	27			
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd.29-30)	28	14.505	16.081	111%
b.1) Cheltuieli (ct 654+6814 +din ct 6818)	29	23.193	24.822	107%
b.2) Venituri (ct 754+7814 +din ct 7818)	30	8.688	8.741	101%
Alte cheltuieli de exploatare (rd.32 la37)	31	1.007.641	1.099.530	109%
Cheltuieli privind prestațiile externe	32	564.096	675.659	120%
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct 612)	33	179.543	154.771	86%
Cheltuieli de consultanță (ct 618)		0	1.200	
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsăminte asimilate		231.859	264.835	114%
Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct 655)	35	0	0	0%
Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct 6587)	36	0	0	0%
Alte cheltuieli (ct 651+658)	37	32.143	3.065	10%
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd 40-41)	39	185.093	178.757	97%
Cheltuieli (ct.6812)	40	316.172	421.084	133%
Venituri (ct 7812)	41	131.079	242.327	185%
CHELT. DE EXPLOATARE- TOTAL (rd.17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	11.031.187	12.480.390	113%
Profit (rd. 16-42)	43	676.821	761.578	113%
Pierdere (rd.42-16)	44			
Venituri din dobanzi (ct 766)	47	79	88	111%
Alte venituri financiare	50	712	30	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.45+47+49+50)	52	791	118	15%
Cheltuieli privind dobânzile (ct 666)	56	73.321	60.221	82%
Alte cheltuieli financiare	58	1.436	207	14%
CHELTUIELI FINANCIARE- TOTAL (rd.53+56+58)	59	74.757	60.428	81%
Profit (rd 52-59)	60			
Pierdere (rd.59-52)	61	73.966	60.310	82%
VENITURI TOTALE (rd.16+52)	62	11.708.799	13.242.086	113%
CHELT.TOTALE (rd. 42+59)	63	11.105.944	12.540.818	113%
PROFIT / PIERDERE BRUT(A)				
Profit (rd 62-63)	64	602.855	701.268	116%
Impozit pe profit (ct 691)	66	138.762	135.951	98%
Profit net(rd.64-65-66-67-68)	69	464.093	565.317	122%

Formularele F10 și F20 din situațiile financiare sunt prezentate mai sus în extras numai rândurile cu valori.

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2024

Denumirea elementului		Sold la 01.01.2024	Creșteri Total: din care	Prin transfer	Reduceri Total: din care	Prin transfer	Sold la 31.12.2024
Capital subscris	1012	616.790	0	0	0	0	616.790
Patrimoniul regiei		0	0	0	0	0	0
Prime de capital		0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	105	1.558.614	0	0	47.692	47.692	1.510.922
Rezerve legale	1061	123.358	0	0	0	0	123.358
Rezerve statutare sau contractuale		0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentând surplusul din rezerve dinreevaluare		0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	1068	128.572	488	488	0	0	129.060
Acțiuni proprii		0	0	0	0	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		0	0	0	0	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat profit nerepartizat sau pierdere neacoperită	Sold C 1171	503.665	461.320	461.320	230.660	0	734.325
	Sold D 1171	0	0	0	0	0	0
Diferența din reevaluare	Sold C 1175	375.665	47.692	47.692	0	0	423.357
	Sold D 1175	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit corectarea erorilor contabile	Sold C 1174	30.905	0	0	0	0	30.905
	Sold D 1174	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit recerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a Comunităților Economice Europene	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 121	464.093	565.317	0	464.093	464.093	565.317
	Sold D 121	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului	129	2.773	488	488	2.773	2.773	488
TOTAL CAPITALURI PROPRII		3.798.889	1.074.329	509.012	739.672	509.012	4.133.546

Director General
Popa Ovidiu



Director Economic
Moldovan Gabriela



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2023

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2023	Cresteri Total: din care	Prin transfer	Reduceri Total: din care	Prin transfer	Sold la 31.12.2023
Capital subscris	616.790	0	0	0	0	616.790
Patrimoniul regiei	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	1.617.922	0	0	59.308	59.308	1.558.614
Rezerve legale	123.358	0	0	0	0	123.358
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul din rezerve dinreevaluare	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	125.799	2.773	2.773	0	0	128.572
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat profit nerepartizat sau pierdere neacoperita	Sold C 332.440	342.450	342.450	171.225	0	503.665
	Sold D 0	0	0	0	0	0
Diferenta din reevaluare	Sold C 316.357	59.308	59.308	0	0	375.665
	Sold D 0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit corectarea eronilor contabile	Sold C 30.905	0	0	0	0	30.905
	Sold D 0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit recerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a Comunitatilor Economice Europene	Sold C 0	0	0	0	0	0
	Sold D 0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 342.450	464.093	0	342.450	342.450	464.093
	Sold D 0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului	0	2.773	2.773	0	0	2.773
TOTAL CAPITALURI PROPRII	3.506.021	865.851	401.759	572.984	401.759	3.798.889

Director General
Popa Ovidiu



Director Economic
Moldovan Gabriela



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

METODA DIRECTA

Denumire indicator	LEI	
	31.12.2023	31.12.2024
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Plati catre furnizori	4.357.879	4.024.775
Plati catre angajati + oblig.salarii	6.241.501	8.381.614
Dobanzi platite	73.321	60.221
Impozite platite la stat sau alte institutii	1.403.327	1.006.602
Impozit pe profit platit	95.453	138.762
Dividende platite	171.225	198.509
Alte plati	33.293	196.260
Incasari de la clienti	7.942.248	9.143.017
Incasari din subventii	4.396.282	5.585.860
Alte incasari	170.443	175.684
Trezoreria neta din activitati de exploatare	132.975	897.818
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati catre afiliati	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	220.921	243.488
Incasari din subventii pentru investitii	154.700	230.372
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Incasari din vanzarea de actiuni	0	0
Incasare dividende	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-66.221	-13.116
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi bancare	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului	41.218	32.119
Rambursari imprumuturi bancare (ratele)	32.069	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	-73.287	-32.119
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-6.533	852.583
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul perioadei	-178.115	-184.649
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul perioadei	-184.649	667.934

Director General
Popa Ovidiu



Director Economic
Moldovan Gabriela



ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

I INFORMATII GENERALE

Aceste situații financiare sunt prezentate de MEDITUR S.A ("Societatea").

Societatea a întocmit situațiile financiare anuale în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva 34/2013/UE în vigoare de la 01.01.2015

Societatea nu deține acțiuni sau părți sociale cu drept de vot la alte societăți comerciale.

II SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE

Principalele politici contabile adoptate la întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos. Aceste politici au fost aplicate consecvent în toți anii prezențați, dacă nu se specifică altfel.

1. Politicile și procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entității prin manualul de politici și proceduri contabile.

2. Principiile contabile generale aplicate sunt :

- ✓ **Principiul contabilității de angajamente** potrivit căruia societatea recunoaște efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
- ✓ **Principiul continuității activității:** prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că entitatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pe baza previziunilor efectuate cu privire la fluxul de numerar viitor, conducerea consideră că entitatea va putea să își desfășoare activitatea în condiții de continuitate.
- ✓ **Principiul permanenței metodelor:** metodele de evaluare și politicile contabile, au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
În ce privește **modificările de politici contabile**, acestea pot fi determinate de:
 - a) inițiativa entității, caz în care entitatea justifică modificarea în notele explicative ;
 - b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care entitatea menționează în note aceste modificări de politici .
- ✓ **Principiul prudenței:** la întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea se efectuează pe o bază de prudență .
- ✓ **Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii:** în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ și de pasiv.
- ✓ **Principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- ✓ **Principiul necompensării :** orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.
- ✓ **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului:** informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
- ✓ **Principiul pragului de semnificație:** o informație este semnificativă dacă omisiunea sau declararea sa eronată, poate influența deciziile utilizatorilor acestei informații.

2.1 Declarația de conformitate

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare;
- Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin O.M.F.P.¹ 1802/2014;

¹ OMFP = Ordinul Ministerului Finanțelor Publice

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției cursului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

2.1.1 Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 și modificările ulterioare cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare, a veniturilor și cheltuielilor pentru respectiva perioadă. În cazul în care societatea are aceste estimări, făcute pe baza celor mai bune informații disponibile, la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

2.1.2. Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea constată ca nu sunt probleme legate de continuitatea activității în viitorul previzibil și prin urmare, aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

2.1.3. Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare, sunt prezentate în lei românești. Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

2.2 Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR² pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar. Societatea nu raportează active și datorii denominate în valuta la data bilanțului.

2.3 Organizarea și conducerea evidenței contabile

Evidența contabilă analitică și sintetică, situațiile financiare, inclusiv declarațiile fiscale, au fost întocmite sub răspunderea administratorului, de compartimentul financiar contabil, care are personal cu pregătire profesională corespunzătoare.

2.4 Riscuri financiare

Prezentăm riscurile la care poate fi supusă societatea:

2.4.1 Riscul de piață

Economia românească se află în continuă schimbare, fiind afectată și de criza economică generală, există nesiguranță cu privire la dezvoltarea economică în viitorul apropiat. Conducerea nu poate să prevadă schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și asupra fluxurilor de trezorerie ale societății.

2.4.2 Riscul valutar

Riscul valutar reprezintă riscul că valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației cursurilor de schimb valutar.

Societatea nu este expusă riscului valutar deoarece nu are împrumuturi în valută și finanțări prin leasing financiar cu decontare în echivalent valută.

2.4.3 Riscul ratei de dobândă

Riscul ratei dobânzii pentru creditele bancare, leasing financiar și alte împrumuturi.

Există riscul ca în perioadele viitoare rata dobânzii să crească, caz în care se va influența situația economică a societății.

2.4.4 Riscul de preț

Societatea nu este expusă riscului de preț, deoarece după caz, actionarul unic Municipiul Mediaș acordă subvenții pentru persoanele defavorizate.

2.4.5. Riscul inflaționist

Economia românească este în prezent expusă unor vizibile presiuni inflaționiste pe termen scurt și mediu, cauzate în principal de creșterea accelerată a prețurilor la resursele energetice în context regional și global. Contextul actual generat de conflictul militar din Ucraina poate amplifica riscul inflaționist printr-o

deteriorare semnificativă a variabilelor macroeconomice, deteriorare care se conturează drept iminentă în condițiile continuării operațiunilor militare.

2.5 Imobilizări

2.5.1 Imobilizări necorporale

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare

Licențele și programele informatice sunt înregistrate la costul de achiziție și sunt amortizate folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, respectiv 3 până la 5 ani.

2.5.2 Imobilizări corporale

2.5.2.1 Cost / evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la costul de achiziție.

OMFP 1802/2014, pct.3.4.1 prevede că entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu.

Societatea a efectuat o analiză internă pentru a determina măsura în care valorile contabile ale imobilizărilor corporale ale Societății la 31 decembrie 2024 aproximează valoarea justă a acestora. În urma acestei analize a rezultat că nu este necesară ajustarea valorii contabile a imobilizărilor corporale.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, ce cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

2.5.2.2 Amortizarea

Amortizarea se calculează la valoarea de intrare, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață.

Activ	Nr. ani
Clădiri	20-40
Instalații tehnice și mașini	3-18
Mijloace de transport	3-5
Alte instalații, utilaje și mobilier	5-16

Societatea pentru înregistrarea în evidența contabilă și prezentarea în bilanț a valorii nete a imobilizărilor aplică metoda de amortizare liniară.

2.5.2.3 Vânzarea / casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale, care sunt casate sau vândute, sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice castig sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierderi.

2.6 Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimentele sau schimbările în circumstanță indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată.

2.7 Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind acțiuni deținute, împrumuturi acordate la entități afiliate de care Societatea este legată în virtutea intereselor de participare precum și alte investiții deținute ca imobilizări.

Imobilizările financiare sunt recunoscute în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Costul de achiziție cuprinde și costurile de tranzacționare. Imobilizările financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare.

La data bilanțului Societatea a clasificat în aceasta categorie, creante imobilizate în valoare de 86.849 lei, reprezentând garanții pentru buna executie în valoare de 43.400 lei, și garanții furnizori în valoare de 43.449 lei.

2.8 Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat pe baza metodei FIFO. Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente. Acolo unde este necesar, se fac ajustări pentru

depreciere, pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

2.9 Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustarea pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituită, în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului, că societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

2.10 Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci și alte investiții pe termen scurt cu lichiditate mare, precum și certificatele de trezorerie. Societatea nu are investiții financiare pe termen scurt în depozite constituite la băncile unde are conturi operaționale.

2.11 Numerar și echivalente în numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind: numerarul din casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie.

2.12 Capital social

Capitalul social este format din acțiuni deținute 100% de Municipiul Mediaș. Nu s-au înregistrat creșteri/descrășteri/de acțiuni.

2.13 Dividende

Dividendele aferente acțiunilor sunt recunoscute în capitaluri proprii în perioada în care sunt declarate.

În perioada de raportare s-au repartizat dividende provenind din rezultatul reportat conform dispozițiilor legale în vigoare.

2.14 Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită. În perioada următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete la costurile de obținere) și valoarea de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut.

Dobânzile aferente acestor împrumuturi sunt înregistrate în conturile de cheltuieli financiare.

2.15 Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile și serviciile primite și după caz, cele în valută sau echivalent valută, sunt actualizate la cursul BNR de la finele lunii și respectiv exercițiului financiar.

2.16 Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Provizioane pentru concediile anuale sunt datorate societății privind concediile anuale ale angajaților care este recunoscută proporțional cu durata concediilor neefectuate până la sfârșitul anului curent.

La data bilanțului, Societatea are înregistrate provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate în valoare de 517.057 lei.

Provizioane pentru pensii sunt datorate societății privind ieșirea la pensie previzionată pentru anul 2025 a unor angajați care ajung la vârsta de pensionare pe parcursul acestui an. Aceasta este stipulată în Contractul Colectiv de Muncă nr 2279/02.09.2024 aferent perioadei 2024-2026.

La data bilanțului, Societatea are înregistrate provizioane pentru pensii în valoare de 74.600 lei.

2.17 Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare. În cursul activității, societatea face plăți fondurilor de stat de: asigurări sociale și sănătate, în contul angajaților săi la ratele legale sau statutare. Toți angajații sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierderi odată cu recunoașterea salariilor.

Angajații salariați, cu CIM, care se pensionează pentru limita de vârstă, pensie anticipată sau pensie de invaliditate, primesc o primă egală cu până la 3 salarii de bază de încadrare, suportate din fondul de salarii, conform Contractului Colectiv de Munca.

Societatea nu operează cu nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare, deci nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii reținute din salarii.

2.18 Impozitare

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent stabilit prin aplicarea unui procent de 16% la profitul impozabil, calculat în conformitate cu legislația fiscală aplicabilă.

2.19 Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile prestate și sunt recunoscute în momentul în care societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe baza stadiului de finalizare conform contractelor de prestări servicii.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Alte venituri din redevențe, chirii, dobânzi și dividende se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente;
- b) redevențele și chiriile se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

2.20 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat nete (exclusiv TVA) și rabaturi comerciale, pentru bunurile sau serviciile livrate terților.

2.21 Recunoașterea cheltuielilor

2.21.1 Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare reprezintă valorile plătite sau de plătit. Contabilitatea cheltuielilor se ține pe activități, fel de cheltuieli și după natura lor.

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în luna la care se referă după cum este prezentat mai jos:

- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile, costul de achiziție al obiectelor de inventar consumate, materialelor nestocate trecute direct asupra cheltuielilor;
- contravaloarea energiei și apei consumate;
- cheltuieli cu lucrările și serviciile executate de terți, redevențe, locații de gestiune și chirii;
- prime de asigurare, studii și cercetări;
- cheltuieli cu pregătirea personalului;
- cheltuieli de consultanță;
- cheltuieli cu alte servicii executate de terți (colaboratori);
- comisioane și onorarii;
- cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate;
- transportul de bunuri și personal;
- deplasări, detașări și transferări;
- cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii bancare și altele;
- cheltuieli cu personalul
- alte cheltuieli de exploatare (pierderi din creanțe și debitori diverși);
- despăgubiri, amenzi și penalități;
- donații și alte cheltuieli similare;
- ajutoare și împrumuturi nerambursabile;
- cheltuieli privind activele cedate.

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

2.21.2 Recunoașterea cheltuielilor financiare

Cheltuieli financiare cuprind: pierderi din creanțe legate de participații, cheltuieli privind investițiile financiare cedate, diferențele nefavorabile de curs valutar, dobânzile privind exercițiul financiar în curs, sconturile acordate clienților, pierderi din creanțe de natură financiară și altele.

2.22 Abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024 nu au existat abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.

2.23 Comparabilitatea valorilor prezentate în situațiile financiare

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, societatea a prezentat valorile în situațiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

Nota 1 ACTIVE IMOBILIZATE

ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	VALOARE BRUTA				AJUSTARI DE VALORE				Valoare ramasa
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari transferari si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9(4-8)
1 a) Imobilizari necorporale									
Cheltuieli de constituire (201-2801)				0	0			0	0
Cheltuieli de dezvoltare (203)				0				0	
Concesiuni, brevete, licențe (205+208-2805-2808)	138.001	1.285	1.285	138.001	54.394	28.409	0	82.803	55.198
Fond comercial (2071-2807-2907)				0				0	
Avansuri imob necorp (c1 4094-4904)	0	0	0	0				0	0
TOTAL Imobilizari necorporale	138.001	1.285	1.285	138.001	54.394	28.409	0	82.803	55.198
1b) Imobilizari corporale									
Terenuri	1.276.065	0	0	1.276.065					1.276.065
Constructii	1.438.697	0	3.727	1.434.970	501.121	143.271	3.727	640.665	794.305
TOTAL-Terenuri si constructii (211+212-2811-2812-2911-2912)	2.714.762	0	3.727	2.711.035	501.121	143.271	3.727	640.665	2.070.370
Instalatii tehnice si masini (213.1)	230.348	0	0	230.348	207.071	8.655	0	215.726	14.622
Echipamente IT 213.2	48.803	9.762	3.672	54.893	25.217	16.061	3.672	37.606	17.287
Mijloace de transprt 213.3	315.749	2.880	0	318.629	155.026	46.607	0	201.633	116.996
TOTAL-Instal. tehnice, masini (213.2)	594.899	12.642	3.672	603.869	387.314	71.322	3.672	454.964	148.905
Alte instalatii, utilaje si mobilier (214)	131.977	84.332	0	216.309	99.526	14.066	0	113.592	102.716
Imobilizari corp in curs de aprov (223)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imob corp in curs de exec (231-2931)	0	193.590	110.000	83.590	0	0	0	0	83.590
Avansuri imob corp (et 4093-4903)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL - alte imobilizari,	3.441.638	290.565	117.399	3.614.804	987.961	228.659	7.399	1.209.221	2.405.583

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

imobilizări în curs și avansuri									
1c) Imobilizări financiare									
Acțiuni deținute la entități afiliate (261-2961)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte impr (2678 *)	86.849	0	0	86.849	0	0	0	0	86.849
TOTAL- Imobiliz. financiare	86.849	0	0	86.849	0	0	0	0	86.849
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	3.666.488	291.850	118.684	3.839.654	1.042.355	257.068	7.399	1.292.024	2.547.630

Baza de evaluare folosită în determinarea valorii contabile brute a fost costul istoric.

La stabilirea normelor de amortizare s-au respectat duratele normale prevăzute în "Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe".

În anul de raportare nu s-au făcut ajustări a duratelor normale de funcționare.

Societatea a efectuat o analiză internă pentru a determina măsura în care valorile contabile ale imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2024 aproximează valoarea justă a acestora (după cum se specifică la pct. II Sumarul politicilor contabile semnificative 2.5.2.1.)

În urma acestei analize, a rezultat că nu este necesară o reevaluare a activelor imobilizate.

Modificările rezervei din reevaluare în exercițiul financiar sunt prezentate astfel:

	Exercitiul financiar	
	2023	2024
<u>Rezerva din reevaluare la începutul exercitiului financiar</u>	<u>1.617.922</u>	<u>1.558.614</u>
Creșteri	0	0
Diminuări	59.308	47.692
<u>Rezerva din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar</u>	<u>1.558.614</u>	<u>1.510.922</u>

1c) Imobilizări financiare

Societatea are constituite la finele exercițiului financiar 2024 imobilizări financiare.

Acestea sunt în sumă de 86.849 lei și au următoarea componență:

Nr crt	Denumire beneficiar	Valoare (lei)	Reprezintă
1	Municipiul Medias	43.400	scrisoare de garanție de bună execuție la contractul de delegare a gestiunii Serviciului de Transport Public Local prin curse regulate în Municipiul Medias nr 1810/01.02.2019 constituite la Raiffeisen Bank
2	Electrica Furnizare	40.000	garanție financiară conform contract
3	Alți furnizori	3.449	garanție conform contract
		86.849	

Nota 2 PROVIZIOANE

Societatea are constituite provizioane privind concediile de odihnă neefectuate și provizioane pentru pensii. Acestea sunt în valoare totală de 591.657 lei.

Nota 3 REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI

În perioada de raportare societatea a înregistrat un profit în valoare de 565.317 lei.

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	565.317
- rezerve legale	0
- rezerve aferente profitului reinvestit	488
- acoperire pierderi contabile	0
- dividende	282.414
- alte repartizări	0
Profit net nerepartizat	282.415

Profitul net nerepartizat se va reporta pe contul 1171 „Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită”, în anul 2025.

3.1 Rezerve statutare

	Rezerve legale
	123.358
Sold la 1 ianuarie 2024	
Creșteri	-
Reduceri	-
Sold la 31 decembrie 2024	123.358

Conform dispozițiilor legale în vigoare (Legea Societăților nr 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare) și actul constitutiv, societatea trebuie să își constituie rezerva statutară, anual, prin repartizare a 5% din profit până la minimum 123.358 lei adică 20 % din capitalul social (616.790 lei *20% = 123.358 lei).

La 31 decembrie 2024 societatea a înregistrat o rezervă legală în cuantum de 123.358 lei.

3.2 Alte rezerve

Societatea are constituite alte rezerve, în sumă de 129.060 lei.

3.3 Dividende propuse/ declarate

Din profitul net al anului 2024 sunt sume disponibile pentru plată dividende conform explicației de la Nota 3.

Nota 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt	Denumire indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent	2024/2023 %
1	Cifra de afaceri neta	6.658.629	7.631.537	115%
2	Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate (3+4+5)	11.031.187	12.480.390	113%
3	Cheltuielile activitatilor de baza	8.719.177	9.804.095	112%
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	967.850	1.083.086	112%
5	Cheltuieli indirecte de productie	1.344.160	1.593.208	119%
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-4.372.558	-4.848.853	111%
7	Cheltuieli de desfacere			
8	Cheltuieli generale de administratie			
9	Alte venituri din exploatare	5.049.379	5.610.431	111%

Nota 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt	Denumire indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent	2024/2023 %
1	Cifra de afaceri neta	6.658.629	7.631.537	115%
2	Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate (3+4+5)	11.031.187	12.480.390	113%
3	Cheltuielile activitatilor de baza	8.719.177	9.804.095	112%
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	967.850	1.083.086	112%
5	Cheltuieli indirecte de productie	1.344.160	1.593.208	119%
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-4.372.558	-4.848.853	111%
7	Cheltuieli de desfacere			
8	Cheltuieli generale de administratie			
9	Alte venituri din exploatare	5.049.379	5.610.431	111%
10	- din care venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	4.996.353	5.235.695	105%
11	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	676.821	761.578	113%

Nota 5 CREANȚE ȘI DATORII

5.1 Creanțe

Situația privind evoluția creanțelor nete se prezintă astfel:

	Cont	Sold la		Termen de lichiditate		2024/2023
		31.12.2023	31.12.2024	sub 1 an	peste 1 an	
		1 = 2 + 3	2	3	4	
5 a) Creante						
Clienti	2678,4092, 411, 418	563.881	905.534	905.534		161%
Total creante comerciale		563.881	905.534	905.534		161%
Provizioane / Ajustari	491	158	2.112	2.112		1341%
Creante comerciale nete		563.723	903.422	903.422	-	160%
Alte creante sociale FNUSS	4382	48.350	105.979	105.979		219%
Impozit pe profit	441	0	0	0		0%
TVA neexigibil	4428	647	410	410		63%
Subventii	445	2.205.092	1.854.926	1.854.926		84%
Creante de la buget de stat		2.254.089	1.961.315	1.961.315	0	87%
Debitori diversi	461	25.161	19.131	6.000	13.131	76%
Sume în curs de decontare	473	568	0	0		0%
Alte creante		25.729	19.131	6.000	13.131	74%
TOTAL CREANTE		2.279.818	1.980.446	1.967.315	13.131	87%
TOTAL CREANTE		2.843.541	2.883.868	2.870.737	13.131	101%

5.2 Datorii

Situația datoriilor pe termene de plată este următoarea

Datorii	Cont	Sold la		Termen de lichiditate			% 2024 / 2023
		31.12.2023	31.12.2024	sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani	
		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4	5	
Sume datorate instituțiilor de credit	162	0	0	0	0		0
Alte împrumuturi și datorii asimilate	167	121.362	91.620	36.464	55.156		75%
Credite pe ts	519	0	0	0	0		0%
Credit bancar					0		0%
Total- datorii T.L. Institutii de credit.bancare si nebancale		121.362	91.620	36.464	55.156		75%
Furnizori imobilizari	404	0	99.472	99.472			0%
Furnizori	401	233.925	172.992	172.992			74%
Furnizori - facturi nesosite	408	136.609	115.261	115.261			84%
Cienti creditorii	419	0	268	268			
Total datorii comerciale		370.535	387.994	387.994			105%
Personal - salarii datorate	421	176.862	225.120	225.120			127%
Personal ajutoare materiale	423	7.852	12.214	12.214			0%
Rețineri din salarii datorate terților	427	8.721	9.640	9.640			111%
Alte datorii în legătură cu personalul	428	66.827	84.372	84.372			126%
Total datorii personal	421	260.262	331.346	331.346			127%
Decontare privind CAS; CASS	431	190.944	249.027	249.027			130%
Decontari privind somaj	437	0	0	0			0%
Datorii în legatura cu buget asig.sociale		190.944	249.027	249.027			130%
Contributie asiguratorie pt munca	436	12.155	15.408	15.408			127%
TVA de plata	4423	59.003	82.791	82.791			140%
Tva neexigibila	4428	15.032	102.994	102.994			685%
Decontari impozit profit	441	138.762	135.951	135.951			98%
Impozit pe salarii	444	41.306	51.407	51.407			124%
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	446	0	2.466	2.466			0%
Dividende de plata	457	-13.698	0	0			
Alte datorii la bugetul statului	448	0	0	0			0%
Datorii fiscale în leg.bugetul statului		252.560	391.017	391.017			155%
Fonduri speciale	447	6.471	4.733	4.733			73%
Operatiuni în curs de lamurire	473	0	4.579	4.579			0%
Creditori diversi	462	16.401	11.959	11.959			73%
Datorii colaboratori	40101	0	0	0			0%
Alte datorii în leg.cu pers.fizice sau juridice		16.401	16.538	16.538			101%
TOTAL DATORII		1.218.533	1.472.274	1.417.118	55.156		121%

Societatea nu are la finele anului 2024 datorii restante.

Nota 7 PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

7.1 Informații cu privire la certificate de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile

Societatea nu a emis certificate de participare, obligațiuni sau alte valori mobiliare, în afară de părțile sociale comune.

7.2 Capital social subscris și vărsat

Valoarea capitalului social subscris la 31 decembrie 2023 și 2024 a fost de 616.790 lei, fiind deținut de acționar unic Municipiul Mediaș. Acesta este divizat în 246.716 acțiuni a câte 2,50 lei fiecare.

Nota 8 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII SI ADMINISTRATORII

8.1 Indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație,

Societatea în anul 2024 a plătit următoarele indemnizații brute membrilor consiliului de administrație:

Lei					
Nr. crt	Nume și prenume	Calitate	Indemnizație brută	Indemnizație netă	Perioada
					01.01.2024
1	Calin Marius Alin	Presedinte CA	41.964	27.276	31.12.2024
					01.01.2024
2	Vulcan Maria	Membru CA	34.176	19.992	31.12.2024
					01.01.2024
3	Balazs Botond	Membru CA	34.176	19.992	31.12.2024
					01.01.2024
4	Focsaneanu Mariana	Membru CA	34.176	19.992	31.12.2024
					01.01.2024
5	Mercurian Pop Monica Luciana	Secretar CA	28.200	16.488	31.12.2024
					01.01.2024
6	Seicean Bogdan	Membru CA	34.176	19.992	31.12.2024
TOTAL Cons. Admin.			206.868	123.732	

8.2 Obligațiile contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere

Societatea nu are înregistrate astfel de obligații.

8.3 Avansuri și credite acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

Pe parcursul exercițiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2023 și 2024 nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și sau altor persoane cu funcții de conducere cu excepția avansurilor pentru deplasările în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă societății la sfârșitul anului, provenită din astfel de avansuri.

8.4 Salariați

Numărul mediu de salariați a fost de 85 , situația personalului angajat în structură se prezintă astfel :

	Exercițiul financiar încheiat la	
	31.12.2023	31.12.2024
Personal administrativ din		
care:	25	25
studii tehnice	2	2
studii economice	7	7
ale specializari	16	16
Personal în producție din care:	59	60
muncitori calificați	53	54
muncitori necalificați	6	6
TOTAL	84	85

Evoluția chetuielilor cu salariile este prezentă la Nota 10.7

Nota 9 INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

Profitabilitatea din punct de vedere managerial se urmărește prin prisma eficienței cu care activele companiei sunt angajate în desfășurarea activității companiei.

Societatea urmărește orice modificare a indicatorilor de mai jos comparativ an de an, pentru a observa din timp variațiile costului vis-a-vis de preț care pot afecta eficiența globală a activității.

Deviațiile se pot datora unor schimbări în politica de prețuri de vanzare, în nivelul costurilor de fabricație a bunurilor sau de prestare a serviciilor .

Evoluția principalilor indicatori economico-financiarî în anul 2024 față de anul 2023 se prezintă astfel:

INDICATORI	2023		2024	
	Date	Valoare	Date	Valoare
<u>1. Indicatori de lichiditate</u>				
1.1 Indicatorul lichidității curente (indicator capital de lucru)				
<i>active curente/datorii curente (rd 41bil/rd 53 bil)</i>	2 782 737		3 662 325	
	-----	2,46	-----	2,58
	1 130 111		1 417 118	
Indicatorul ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente si are valoare recomandata de 2				
12 Lichiditate imediata (test acid)				
<i>(active curente - stocuri) /datorii curente</i>	2 658 892		3 551 802	
	-----	2,35	-----	2,51
	1 130 111		1 417 118	
<u>2. Indicatori de risc:</u>				
Indicatorul gradului de îndatorare				
<i>capital imprumutat /capital propriu (leasing, credite bancare si asociatii) x 100</i>	121.362		91.620	
	-----	0,03	-----	0,02
	3 798 889		4 133 546	
Indicator privind acoperirea dobanzilor				
<i>Profit inaintea platii dobanzii si impozit pe profit / cheltuieli cu dobanzii = numar de ori</i>	676 900		761 666	
	-----	9,23	-----	12,65
	73 321		60 221	
<u>3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):</u>				
Indicatori de gestiune furnizeaza informatii cu privire la: a) viteza de intrare sau iesire de flux de numerar si b) capacitatea afacerii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii				
Viteza de rotatie a debitelor - clienților				
Calculează eficiența societății în colectarea creanțelor sale, exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile.				
<i>Sold mediu clienti / cifra de afaceri x 365</i>	603 078		733 573	
	-----	33	-----	35

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	6 658 629		7 631 537	
Viteza de rotație a credite-furnizor				
Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi				
	445 223		379 264	
Sold mediu furnizori / cifra de afaceri x 365	-----	24	-----	18
	6 658 629		7 631 537	
Viteza de rotație a activelor imobilizate.				
Evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.				
	6 658 629		7 631 537	
Cifra de afaceri / active imobilizate nete	-----	2,54	-----	3,00
	2 624 133		2 547 630	
4. Indicat de profitabilitate :				
Rentabilitatea capitalului angajat (reprezintă profitul obținut de societate din banii investiții)				
Profit înainte de plăți dobânzii și impozit pe profit / capital angajat (banii investiți – capital propriu și datorii pe termen lung)	676 900		761 666	
	-----	17,41	-----	18,18
	3 887 311		4 188 702	
Marja brută din vânzări				
	676 821		761 578	
Profit brut din vânzări (activ. exploatare) / cifra de afaceri	-----	10,16	-----	9,98
	6 658 629		7 631 537	
O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că societatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim				
	11 244 707		12 676 769	
Cheltuieli totale inclusiv impozit pe profit / venituri totale	-----	96,04	-----	95,73
	11 708 799		13 242 086	

Nota 10 ALTE INFORMAȚII

10.1 Informații cu privire la prezentarea societății

Persoană juridică: **MEDITUR S.A.**

Județul: Sibiu

Adresa: Mediaș, Șos. Sibiului Nr. 100A

Nr. din Registrul Comerțului: J 32/ 1016/1997

Forma de proprietate: 12 **Societate comercială cu capital integral de stat**

Activitate preponderentă: **CAEN 4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători**

Cod de identificare fiscală: **RO 9735812**

Societatea a desfășurat activitate în anul 2024, numai la sediul social.

În cursul anului 2024 conducerea executivă a fost asigurată de Director General Popa Ovidiu.

10.2 Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale sau întreprinderi asociate sau în care se dețin titluri de participare strategice.

Societatea nu are filiale, întreprinderi asociate sau în care se dețin titluri de participare strategice.

10.3 Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină.

Modalitatea folosită pentru exprimarea în monedă națională a elementelor patrimoniale a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 2.2.3

10.4 Stocuri

Stocurile din sold la 31.12.2024 sunt materiale auxiliare, carburanți, piese de schimb, alte materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar.

MEDITUR SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
(in lei, dacă nu se specifică altceva)

CONT	EXPLICATII	Sold la		% 2024/ 2023
		01.01.2024	31.12.2024	
3021	Materiale auxiliare	63.174	58.914	93%
3022	Carburanti si lubrifianti	19.014	21.574	113%
3024	Piese de schimb	118.616	115.794	98%
3028	Alte materiale consumabile	9.203	5.142	56%
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	5.832	9.958	171%
	Total-materiale consumabile	215.840	211.382	98%
4091	Furnizori debitori avans stocuri	0	5.263	0%
	TOTAL	215.840	216.645	100%
392	Ajustari pentru deprecierea materialelor	91.995	106.122	115%
	TOTAL	123.845	110.523	89%

În perioada de raportare s-a valorificat o parte din stocurile fără mișcare fiind diminuată ajustarea aferentă cu suma de 8.583 lei. Totodata, s-au înregistrat ajustări pentru depreciere de stocuri cu mișcare lentă în valoare de 22.711 lei.

10.5 Structura cifrei de afaceri și a veniturilor

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat nete (exclusiv TVA) și rabaturi comerciale, pentru bunurile sau serviciile livrate terților.

Natura veniturilor	Exercitiul financiar		% 2024/2023
	2023	2024	
	(Lei)	(Lei)	%
Venituri din exploatare			
Venituri din servicii prestate	5.677.365	5.829.887	103%
Venituri din redevente, chirii	867.191	979.906	113%
Venituri din activitati diverse	114.073	131.515	115%
Venituri din subventii de exploatare af.cifra de afaceri	0	690.229	0%
TOTAL CIFRA DE AFACERI	6.658.629	7.631.537	115%
Alte venituri din exploatare			
Venituri aferente costurilor de productie	0	0	0%
Venituri din productia de imobilizari corporale	0	0	0%
Venituri din vanzarea activelor	0	0	0%
Venituri din subventii de exploatare	4.996.353	5.235.695	105%
Alte venituri din exploatare	53.026	374.736	707%
Total alte venituri din exploatare	5.049.379	5.610.431	111%
TOTAL - VENITURI	11.708.008	13.241.968	113%
Venituri financiare			
Venituri din dobanzi	79	88	111%
Alte venituri financiare	712	30	0%
Venituri financ din provizioane active circulante	0	0	0%
Total	791	118	15%
VENITURI TOTALE	11.708.799	13.242.086	113%

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

10.6 Structura cheltuielilor

Natura	Exercițiul financiar		% 2024 /2023
	2023	2024	
<u>Cheltuieli materiale</u>			
Materiale auxiliare	97.341	91.293	94%
Carburanti	1.852.250	1.808.570	98%
Piese de schimb	162.672	215.690	133%
Alte materiale consumabile	49.930	45.392	91%
Subtotal	2.162.193	2.160.945	100%
Obiecte inventar	69.820	29.309	42%
Alte chel materiale	7.609	6.225	82%
Subtotal	77.430	35.534	46%
Energie, apa, gaze	180.337	489.478	271%
Total cheltuieli materiale	2.419.959	2.685.957	111%
<u>Cheltuieli cu servicii prestate de terti</u>			
Salarii permanenti	6.402.434	7.343.496	115%
Tichete de masa	614.990	717.570	117%
Asigurari sociale, contrib asig pt munca	160.176	180.646	113%
Total cheltuieli personal	7.177.600	8.241.712	115%
<u>Cheltuieli cu servicii prestate de terti</u>			
Reparatii	92.095	81.814	89%
Chirii	179.543	154.771	86%
Asigurari	108.326	136.108	126%
Scolarizare	19.140	8.993	0%
Consultanta	0	1.200	0%
Colaboratori	0	0	0%
Comisioane si onorarii	9.340	2.061	22%
Protocol	13.171	23.757	180%
Reclama	23.506	37.301	159%
Transport	72.873	74.717	0%
Deplasari	13.537	11.004	81%
Telefon-posta	40.664	52.082	128%
Comis bancare	14.619	21.840	149%
Servicii prestate de tertii	156.827	225.983	144%
Total servicii prestate de terti	743.640	831.630	112%
<u>Cheltuieli cu taxe si impozite</u>			
Taxe si impozite	231.859	264.835	114%
<u>Alte cheltuieli de exploatare</u>			
Reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0%
Despagubiri, amenzi si penalitati	249	2.409	970%
Pierderi din creante si debitori	0	0	0%
Active cedate	31.868	0	0%
Calamitati si alte evenimente similare	0	0	0%
Alte cheltuieli de exploatare	26	655	2492%
Total alte cheltuieli de exploatare	32.143	3.065	10%
Cheltuieli amortizari	226.388	258.353	114%
Ajustare depreciere active circulante (chelt-ven)	14.505	16.081	111%
- ajustare cheltuieli (ct 654+6814 + din ct 6818)	23.193	24.822	107%
- ajustare venituri (ct 754+7814 + din ct 7818)	8.688	8.741	101%
Total ajustari de valoare imobilizari si active circulante	240.893	274.434	114%
Ajustari privind provizioanele - Cheltuieli (ct 6812)	316.172	421.084	0%
Ajustari privind provizioanele - Venituri (ct 7812)	131.079	242.327	0%
Total ajustari privind provizioanele	185.093	178.757	0%
Total cheltuieli de exploatare	11.031.187	12.480.390	113%

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

Cheltuieli financiare

Cheltuieli privind dobânzile	73.321	60.221	82%
Alte cheltuieli financiare	1.436	207	0%
Total cheltuieli financiare	74.758	60.428	81%
TOTAL CHELTUIELI	11.105.944	12.540.818	113%

10.7 Evoluția cheltuielilor cu salariile

Nr. crt	Denumirea indicator	Exercitiul financiar		Evoluție 2024 / 2023
		2023	2024	
1	Cheltuieli cu salariile	6.402.434	7.343.496	114,70%
2	Cheltuieli cu asigurarile sociale	160.176	180.646	112,78%
3	Cheltuieli cu tichete de masa	614.990	717.570	116,68%
4	Cheltuieli de personal	7.177.600	8.241.712	114,83%
5	Numa mediu de personal	84	85	101,19%
6	Cheltuieli de personal pe angajat	85.448	96.961	113,47%
7	Cheltuieli de exploatare	11.031.187	12.480.390	113,14%
8	Pondere cheltuieli de personal in cheltuieli de exploatare	65,07%	66,04%	101,49%
9	Cifra de afaceri	6.658.629	7.631.537	114,61%
10	Pondere cheltuielilor de personal in cifra de afaceri	107,79%	108,00%	100,19%
11	Cifra de afaceri/salariat	79.269	89.783	113,26%
12	Salar mediu lunar inclus cost protectie sociala	7.121	8.080	113,47%

10.8 Casa și conturi la bănci

Cont		Sold la		% 2024/ 2023
		31.12.2023	31.12.2024	
5121	Cont curent lei	-197.525	662.135	N/A
5124	Conturi curente valuta	0	0	0%
	Subtotal cont curent lei	-197.525	662.135	N/A
5311	Casa lei	11.476	4.199	37%
532	Automate	1.400	1.600	114%
TOTAL	TOTAL	-184.649	667.934	N/A

10.9 Contracte de leasing

Societatea are în derulare doua contracte de leasing financiar.

La 31.12.2024, obligațiile Societății în ceea ce privește contractele de leasing financiar sunt următoarele:

Leasing financiar	Termen de maturitate	Cont	31.12.2023			31.12.2024			Natura achizitiei
			Total (lei)	< 1 An	> 1 An	Total (lei)	< 1 An	> 1 An	
RCI LEASING ROMANIA IFN SA (lei)	20.10.2028	1671	82.609	14.299	68.310	68.310	15.625	52.686	Autoturism Dacia Duster Journey Blue
RCI LEASING ROMANIA IFN SA (lei)	20.12.2025	1671	35.353	17.641	17.711	17.710	17.639	71	Autoturism Dacia Jogger Expression

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

RCI LEASING
ROMANIA IFN SA
(euro) (curs istoric
4,902 lei/euro)

20.12.2025	1671	7.107	3.546	3.560	3.560	3.546	14
Autoturism Dacia Jogger Expression							
TOTAL (lei)		117.962	31.940	86.022	86.020	33.264	52.756
TOTAL (euro)		7.107	3.546	3.560	3.560	3.546	14

Societatea plătește dobândă la unul din contractele de leasing menționate. În anul 2024 valoarea dobânzilor plătite pentru contractul de leasing a fost de 6.778 lei. Suma rămasă de plată cu titlu de dobândă, aferentă contractului de leasing, înregistrată în cont în afara bilanțului 8051, este în valoare de 12.579 lei, termenul de maturitate fiind la data de 20.10.2028.

La 31.12.2024 cursul BNR pentru moneda euro a fost de 4,9741 lei.

10.10 Împrumuturi

La 31 decembrie 2024 societatea are în derulare un contract de facilitare de credit pe descoperit de cont (overdraft), încheiat cu Raiffeisen Bank SA.

Tipuri de împrumuturi	Finanțator	Termen de maturitate	Sold la 31.12.2024	Termen de plată	
				Sub un an	Peste un an
Facilitate de credit (overdraft)	Raiffeisen Bank	2025	2.000.000	2.000.000	0
TOTAL ÎMPRUMUTURI			2.000.000	2.000.000	0

La 31 decembrie 2024 soldul utilizat pentru linia de credit este de 20.182 lei.

La 31 decembrie 2024 societatea are ipoteca mobiliara asupra conturilor deschise la Raiffeisen Bank si asupra terților ce vor fi incasate prin conturile curente respective, la contractul de facilitare de credit pe descoperit de cont (Overdraft).

10.11 Tranzacții cu părți afiliate

Entitățile sunt considerate afiliate în momentul în care, fie prin drept de proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau alte mijloace pot influența direct sau semnificativ cealaltă parte.

Prețul acestor tranzacții s-a stabilit prin negociere, utilizând metoda cost plus (prin adăugarea marjei corespunzătoare de profit la costul bunului sau serviciului) și prin metoda comparării prețurilor.

Societatea nu are tranzacții cu părți afiliate cu excepția decontărilor cu asociatul unic Municipiul Mediaș.

10.12 Subvenții

Explicatii	Sold la 01.01.2024	din care < 1 an la 01.01.2024	din care > 1 an la 01.01.2024	Transferuri		Sold la 31.12.2024	din care < 1 an la 31.12.2024	din care > 1 an la 31.12.2024
				în cont	din cont			
	1	2	3	4	5	6 = 1+4-5	7	8
Cont 445 - SUBVENȚII								
Subvenții pentru activitatea de exploatare	2.205.092	2.205.092	0	5.466.067	5.816.232	1.854.926	1.854.926	0
Subvenții pentru investiții	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2.205.092	2.205.092	0	5.466.067	5.816.232	1.854.926	1.854.926	0
CONT 475 SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII								
Plus de inv de natura imobilizarilor	18.675	8.928	9.747	3.647	8.928	13.395	10.144	3.250
Subvenții pentru investiții	24.700	24.700	0	230.372	171.482	83.590	83.590	0
TOTAL SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII	43.374	33.628	9.747	234.020	180.410	96.985	93.734	3.250

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

10.13 Concesiune

Societatea are încheiat cu Municipiul Medias un Contract de delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local prin curse regulate în Municipiul Medias și sat aparținător Ighisul Nou. Acesta are o durată de 8 ani începând cu data de 01.02.2019. Bunurile primite în concesiune în baza acestui contract, au o valoare totală la data de 31.12.2024 de 19.828.922 lei, și sunt grupate astfel:

Nr crt	Denumire indicator	31.12.2023	31.12.2024
		Valoare (lei)	Valoare (lei)
1	Bunuri imobile - infrastructura aferenta transportului electric si neelectric	7.027.571	7.027.571
2	Bunuri mobile - parc troleibuze	7.269.392	7.269.392
3	Bunuri mobile - parc autobuze	3.891.214	3.629.325
4	Bunuri mobile - parc intretinere	209.426	209.426
5	Total bunuri mobile - parc mijloace auto	11.370.032	11.108.143
6	Mijloace fixe	334.685	334.685
7	Sistem ticketing	1.355.058	1.237.246
8	Bunuri imobile - bunuri aparținând domeniului privat al Municipiului Medias	36.322	36.322
9	Obiecte de inventar	11.335	11.335
10	Bunuri proiecte	73.621	73.621
11	Total general	20.208.624	19.828.922

10.14 Onorarii plătite auditorilor

Pentru serviciile de audit aferente situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 societatea va plăti în anul 2025 onorarii de 17.500 lei, exclusiv TVA, în baza contractului încheiat.

10.15 Angajamente

La 31 decembrie 2024 societatea nu are angajamente pentru garantarea de împrumuturi pe termen lung sau scurt.

10.16 Acțiuni în instanță

Societatea NU are înregistrate acțiuni în instanță la 31.12.2024.

Societatea, pentru respectarea principiului prudenței, a constituit o ajustare pentru riscul de încasare a creanțelor.

10.17 Impozitarea și informații referitoare la impozitul pe profit

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea de impozite și taxe suplimentare precum și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente. În România exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea societății consideră că situațiile financiare sunt adecvate.

		Exercițiul financiar încheiat la	
		31.12.2023	31.12.2024
Profit brut		602.854	701.269
Elemente similare veniturilor	(+)	59.308	47.692
Elemente similare cheltuielilor	(-)	0	0
Amortizare fiscală	(-)	226.388	258.353
Rezerva legală	(-)	0	0
Alte venituri neimpozabile	(-)	7.686	250.989
Cheltuieli cu impozitul pe profit	(-)	0	0
Cheltuieli nedeductibile	(+)	620.460	748.258
Profit impozabil/Pierdere fiscală, pt anul de raportare înainte de raportarea pierderii		1.048.548	987.877

MEDITUR SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	(-)	0	0
Profit impozabil/Pierdere fiscală, de recuperat în anii următori		1.048.548	987.877
Impozit pe profit curent (16%)		167.768	158.060
Credit fiscal (scutire de impozit a profitului reinvestit)	(-)	8.873	1.562
Reducerea imp pe profit conf oug 153/2020	(-)	20.132	20.548
Impozit pe profit curent datorat		138.762	135.951
Impozit pe profit declarat în anul de raportare prin formularul 100	(-)	0	0
Diferența de impozit pe profit (de recuperat)/de plată la sfârșitul perioadei	-	138.762	135.951

În anul 2024 societatea a beneficiat de facilități fiscale de stimulare a menținerii/creșterii capitalurilor proprii.

10.18 Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare perioadei de raportare sunt acele evenimente, favorabile și nefavorabile, care apar între finalul perioadei de raportare și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru emitere. Nu au fost identificate evenimente ulterioare care să necesite ajustarea situațiilor financiare ale anului 2024.

Operațiunile militare din Ucraina și sancțiunile internaționale impuse asupra Federației Ruse ar putea avea un impact semnificativ asupra Statelor Membre, precum și la nivel global. Societatea nu are o expunere financiară directă a operațiunilor în Ucraina, Belarus sau Federația Rusă, nu deține relații comerciale, active sau sedii secundare în zone afectate de conflictul militar. Cu toate acestea, impactul asupra condițiilor macroeconomice poate impune o revizuire a ipotezelor operaționale și estimărilor relaționate. În această etapă, managementul Societății nu poate estima în mod credibil impactul conflictului militar din Ucraina asupra operațiunilor curente, deși impactul pe termen lung poate afecta profitabilitatea ca urmare a creșterii generalizate a prețurilor, cu deosebire a celor energetice. La data situațiilor financiare, Societatea își desfășoară activitatea în mod normal, obligațiile contractuale sunt îndeplinite la termen și continuitatea operațională este asigurată pe deplin.

10.19 Control intern

Societatea are constituit un sistem de control intern, care face recomandări prin rapoarte periodice, privind optimizarea managementului calității, a organizării și actualizării procedurilor, regulamentelor, etc., la reglementările noi din domeniul activității desfășurate.

Director general
Popa Ovidiu



Director economic
Moldovan Gabriela



MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
1012	Capital subscris varsat	0,00	616.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.790,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	1.558.613,86	11.923,00	0,00	47.692,00	0,00	0,00	1.510.921,86
105.01	Rezerve din reevaluare constructii	0,00	323.211,36	11.923,00	0,00	47.692,00	0,00	0,00	275.519,36
105.02	Rezerve din reevaluare terenuri	0,00	1.235.402,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235.402,50
1061	Rezerve legale	0,00	123.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.358,00
1068	Alte rezerve	0,00	128.572,33	0,00	488,09	0,00	488,09	0,00	129.060,42
1171	Rezult.reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	503.664,70	0,00	0,00	230.660,00	461.319,94	0,00	734.324,64
1174	Rezult.reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0,00	30.905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.905,00
1175	Diferenta din reevaluare	0,00	375.665,47	0,00	11.923,00	0,00	47.692,00	0,00	423.357,47
121	Profit sau pierdere	0,00	464.092,84	1.750.645,38	2.659.521,10	13.391.929,78	13.493.153,92	0,00	565.316,98
129	Repartizarea profitului	2.772,90	0,00	488,09	0,00	488,09	2.772,90	488,09	0,00
1515	Proviz.pt. Pensii si obligatii similare	0,00	0,00	0,00	74.600,00	0,00	74.600,00	0,00	74.600,00
1518	Alte provizioane	0,00	412.900,00	45.864,00	346.484,00	242.327,00	346.484,00	0,00	517.057,00
1518.01	Alte provizioane pentru concedii neefectuate	0,00	412.900,00	45.864,00	346.484,00	242.327,00	346.484,00	0,00	517.057,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	121.361,52	2.725,46	3,36	32.148,46	2.406,77	0,00	91.619,83
1671	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	121.361,52	2.725,46	3,36	32.148,46	2.406,77	0,00	91.619,83
1671.02	Garantii retinute	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	5.600,00
1671.03	Leasing RCI Dacia Jorger	0,00	35.352,54	1.484,87	3,36	17.849,67	206,77	0,00	17.709,64
1671.04	Leasing RCI Dacia Duster	0,00	82.608,98	1.240,59	0,00	14.298,79	0,00	0,00	68.310,19
Clasa 1	CONTURI DE CAPITALURI	2.772,90	4.335.923,72	1.811.645,93	3.093.019,55	13.945.245,33	14.428.917,62	488,09	4.817.311,20
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	1.285,00	0,00	0,00	1.285,00	1.285,00	1.285,00	1.285,00	0,00
208	Alte immobilizari necorporale	136.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.716,00	0,00
2111	Terenuri	1.276.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.276.065,00	0,00
212	Constructii	1.438.697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.727,00	1.434.970,00	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru	230.347,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.347,51	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	48.803,30	0,00	0,00	0,00	9.761,72	3.672,02	54.893,00	0,00
2133	Mijloace de transport	315.748,53	0,00	0,00	0,00	2.880,25	0,00	318.628,78	0,00
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	131.977,08	0,00	-7.478,99	0,00	84.332,48	0,00	216.309,56	0,00
231	Immobilizari corporale in curs de executie	0,00	0,00	83.590,00	0,00	193.590,00	110.000,00	83.590,00	0,00
231.01	Mijloace de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00
231.17	Componente sistem ticketing	0,00	0,00	83.590,00	0,00	83.590,00	0,00	83.590,00	0,00
2678	Alte creante immobilizate	87.054,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.054,13	0,00
2805	Amortiz.concesiunilor , brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	535,41	1.285,00	107,09	1.285,00	1.285,00	0,00	535,41
2808	Amortiz. Altor immobilizari necorporale	0,00	53.859,16	0,00	2.367,34	0,00	28.408,08	0,00	82.267,24
2812	Amortiz.constructiilor	0,00	501.120,49	0,00	11.939,26	3.727,00	143.271,12	0,00	640.664,61

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
2813	Amortiz. instalatiilor, mijl. de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	387.313,72	0,00	6.127,55	3.672,02	71.322,94	0,00	454.964,64
2813.01	Amortiz. echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	0,00	207.071,07	0,00	721,23	0,00	8.654,76	0,00	215.725,83
2813.02	Amortiz. aparate si instalatii de masurare, control si reglare	0,00	25.216,77	0,00	1.511,65	3.672,02	16.061,08	0,00	37.605,83
2813.03	Amortiz. mijloace de transport	0,00	155.025,88	0,00	3.894,67	0,00	46.607,10	0,00	201.632,98
2814	Amortiz. Altor imobilizari corporale	0,00	99.526,36	0,00	1.479,07	0,00	14.065,63	0,00	113.591,99
Clasa 2	CONTURI DE IMOBILIZARI	3.666.693,55	1.042.355,14	77.396,01	23.305,31	300.533,47	377.036,79	3.839.858,98	1.292.023,89
3021	Materiale auxiliare	63.173,97	0,00	8.955,43	10.038,44	91.922,84	96.183,18	58.913,63	0,00
3021.01	Materiale auxiliare - RON	24.794,45	0,00	4.065,10	9.964,54	87.032,51	92.497,32	19.329,64	0,00
3021.02	Materiale auxiliare gestiunea 104	38.379,52	0,00	4.890,33	73,90	4.890,33	3.685,86	39.583,99	0,00
3022	Combustibili	19.014,41	0,00	123.748,41	124.032,63	1.811.129,82	1.808.570,09	21.574,14	0,00
3022.01	Combustibili bezina	762,13	0,00	1.891,30	1.891,30	21.132,65	21.894,78	0,00	0,00
3022.02	Uleiuri	14.668,30	0,00	1.541,63	1.825,85	41.881,09	38.510,47	18.038,92	0,00
3022.04	Combustibili motorina	0,00	0,00	120.315,48	120.315,48	1.748.116,08	1.748.116,08	0,00	0,00
3022.05	Combustibili gestiunea 104	3.583,98	0,00	0,00	0,00	0,00	48,76	3.535,22	0,00
3024	Piese de schimb	118.616,35	0,00	36.648,53	41.573,66	230.687,54	233.510,32	115.793,57	0,00
3024.01	Anvelope	34.153,79	0,00	6.672,27	8.731,11	60.126,08	69.806,80	24.473,07	0,00
3024.02	Piese de schimb	34.431,50	0,00	12.156,04	32.194,83	152.741,24	158.854,80	28.317,94	0,00
3024.03	Piese de schimb gestiunea 104	50.031,06	0,00	17.820,22	647,72	17.820,22	4.848,72	63.002,56	0,00
3028	Alte materiale consumabile	9.203,18	0,00	2.117,02	2.941,02	41.331,38	45.392,17	5.142,39	0,00
3028.01	Rechizite	9.203,18	0,00	2.117,02	2.941,02	41.331,38	45.392,17	5.142,39	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	5.831,96	0,00	13.153,29	12.808,75	39.851,27	35.725,34	9.957,89	0,00
3921	Ajust. Pt.deprec.materialelor consumabile	0,00	91.994,56	1.707,97	22.710,55	8.583,34	22.710,55	0,00	106.121,77
Clasa 3	CONTURI DE STOCURISI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	215.839,87	91.994,56	186.330,65	214.105,05	2.223.506,19	2.242.091,65	211.381,62	106.121,77
401	Furnizori	0,00	233.925,43	512.953,89	413.338,29	4.863.980,09	4.803.046,73	0,00	172.992,07
401.01	Furnizori	0,00	233.925,43	512.953,89	413.338,29	4.863.980,09	4.803.046,73	0,00	172.992,07
401.01.01	Furnizori	0,00	233.925,43	512.953,89	413.338,29	4.863.980,09	4.803.046,73	0,00	172.992,07
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,00	-638,40	94.852,70	294.857,22	394.329,32	0,00	99.472,10
404.01	Furnizori de imobilizari	0,00	0,00	-638,40	94.852,70	294.857,22	394.329,32	0,00	99.472,10
404.01.01	Furnizori de imobilizari RON	0,00	0,00	-638,40	94.852,70	294.857,22	394.329,32	0,00	99.472,10
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	136.609,41	86.076,97	115.261,43	1.200.924,89	1.179.576,91	0,00	115.261,43
408.01	Furnizori - facturi nesosite RON	0,00	136.609,41	86.076,97	115.261,43	1.200.924,89	1.179.576,91	0,00	115.261,43
4091	Furnizori-debitori pt.cumparari de bunuri de natura stocurilor	0,00	0,00	89.476,07	84.212,71	89.476,07	84.212,71	5.263,36	0,00
4091.01	Furnizori-debitori pt.cumparari de bunuri de natura stocurilor - RON	0,00	0,00	89.476,07	84.212,71	89.476,07	84.212,71	5.263,36	0,00

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
4092	Furnizori-debitori pt. Prestari de servicii si executari de lucrari	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329,52	2.329,52	0,00	0,00
4092.01	Furnizori-debitori pt. Prestari de servicii si executari de lucrari - RON	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329,52	2.329,52	0,00	0,00
4111	Cienti	403.374,72	0,00	810.343,08	746.347,80	7.475.232,77	7.682.916,18	195.691,31	0,00
4111.01	Cienti	403.374,72	0,00	810.343,08	746.347,80	7.475.232,77	7.682.916,18	195.691,31	0,00
4111.01.RON	Cienti RON	403.374,72	0,00	810.343,08	746.347,80	7.475.232,77	7.682.916,18	195.691,31	0,00
4118	Cienti incerti sau in litigiu	157,50	0,00	2.111,72	0,00	2.111,72	157,50	2.111,72	0,00
418	Cienti - facturi de intocmit	160.143,74	0,00	707.525,50	726.601,00	4.790.607,70	4.243.225,94	707.525,50	0,00
418.RON	Cienti - facturi de intocmit RON	160.143,74	0,00	707.525,50	726.601,00	4.790.607,70	4.243.225,94	707.525,50	0,00
419	Cienti - creditori	0,00	0,00	0,00	268,01	1.446,03	1.714,04	0,00	268,01
419.01	Cienti - creditori - RON	0,00	0,00	0,00	268,01	1.446,03	1.714,04	0,00	268,01
421	Personal - salarii datorate	0,00	176.862,00	668.869,00	685.850,00	7.297.327,00	7.345.585,00	0,00	225.120,00
421.01	Personal - salarii datorate	0,00	160.019,00	623.690,00	640.671,00	6.744.414,00	6.792.672,00	0,00	208.277,00
421.02	Personal salarii datorate mandat dir exec	0,00	6.532,00	27.940,00	27.940,00	346.045,00	346.045,00	0,00	6.532,00
421.03	Personal - salarii datorate mandat cons admin	0,00	10.311,00	17.239,00	17.239,00	206.868,00	206.868,00	0,00	10.311,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	7.852,00	8.588,00	12.214,00	101.617,00	105.979,00	0,00	12.214,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	137.250,00	137.250,00	1.561.297,00	1.561.297,00	0,00	0,00
425.01	Avansuri acordate personalului - RON CIM	0,00	0,00	127.938,00	127.938,00	1.449.553,00	1.449.553,00	0,00	0,00
425.02	Avansuri acordate personalului - mandat dir exec	0,00	0,00	9.312,00	9.312,00	111.744,00	111.744,00	0,00	0,00
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	8.721,00	9.613,00	9.640,00	118.878,00	119.797,00	0,00	9.640,00
4281	Garantiile materiale	0,00	66.827,16	391,88	5.324,70	1.364,84	18.909,47	0,00	84.371,79
4315	Asigurari sociale 25%	0,00	137.030,00	160.943,00	174.263,00	1.825.483,00	1.862.716,00	0,00	174.263,00
4316	Asigurari sociale de sanatate 10%	0,00	49.395,00	65.620,00	70.245,00	733.151,00	754.001,00	0,00	70.245,00
4318	Alte contributii pt asig soc de sanatate	0,00	4.519,00	4.519,00	4.519,00	55.305,00	55.305,00	0,00	4.519,00
436	Contributia asiguratorie pt munca	0,00	12.155,00	14.290,00	15.408,00	174.996,00	178.249,00	0,00	15.408,00
4382	Alte creante sociale FNUJASS	48.350,00	0,00	12.214,00	0,00	105.979,00	48.350,00	105.979,00	0,00
4411	Impozitul pe profit	0,00	138.762,00	0,00	135.951,00	138.762,00	135.951,00	0,00	135.951,00
4423	TVA de plata	0,00	59.003,00	162.346,00	82.791,00	746.652,00	770.440,00	0,00	82.791,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	63.109,06	63.109,06	653.357,55	653.357,55	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	145.899,60	145.899,60	1.423.795,67	1.423.795,67	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	0,00	14.385,22	128.684,27	120.327,94	779.232,99	867.432,07	0,00	102.584,30
4428.01	TVA neexigibila Achizitii	647,00	0,00	2.700,27	2.811,40	19.841,39	20.078,52	409,87	0,00
4428.03	TVA neexigibila - Facturi nesosite	0,00	15.032,22	125.984,00	117.516,54	759.391,60	847.353,55	0,00	102.994,17
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	41.306,00	45.965,00	51.407,00	529.479,00	539.580,00	0,00	51.407,00
4458	Alte sume primite cu caracter de subv.	2.205.091,58	0,00	565.617,14	819.329,30	5.466.067,10	5.816.232,47	1.854.926,21	0,00
4458.01	Alte sume primite cu caracter de subv. - RON	197.568,73	0,00	339.588,03	819.329,30	3.851.256,82	3.808.709,62	240.115,93	0,00
4458.02	Alte sume primite cu caracter de subv. - in avans	2.007.522,85	0,00	226.029,11	0,00	1.614.810,28	2.007.522,85	1.614.810,28	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	90,00	2.556,06	143.231,32	145.697,38	0,00	2.466,06
446.01	Impozit cladire	0,00	0,00	0,00	0,00	35.943,00	35.943,00	0,00	0,00
446.02	Taxa auto	0,00	0,00	0,00	0,00	1.045,00	1.045,00	0,00	0,00

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
446.03	Taxa teren	0,00	0,00	0,00	0,00	7.482,00	7.482,00	0,00	0,00
446.05	Impozit mijloace transport	0,00	0,00	0,00	0,00	1.409,00	1.409,00	0,00	0,00
446.08	Impozit dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	18.453,00	18.453,00	0,00	0,00
446.10	Taxa cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	54.113,00	54.113,00	0,00	0,00
446.11	Impozit teren	0,00	0,00	0,00	0,00	12.025,00	12.025,00	0,00	0,00
446.12	Alte taxe locale	0,00	0,00	90,00	2.556,06	12.761,32	15.227,38	0,00	2.466,06
447	Fonduri speciale fond handicap	0,00	6.471,00	13.545,00	9.176,00	103.169,00	101.431,00	0,00	4.733,00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.960,00	1.960,00	0,00	0,00
457	Dividende de plata	0,00	-13.698,00	0,00	0,00	216.962,00	230.660,00	0,00	0,00
461	Debitori diversi	25.161,00	0,00	0,10	190.661,10	407.069,49	413.099,49	19.131,00	0,00
461.01	Debitori diversi - persoane fizice	25.161,00	0,00	0,10	190.661,10	380.322,10	386.352,10	19.131,00	0,00
461.04	Debitori diversi - persoane juridice	0,00	0,00	0,00	0,00	26.747,39	26.747,39	0,00	0,00
461.04.016506	MUNICIPIUL MEDIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	2.989,78	2.989,78	0,00	0,00
461.04.019005	MALLAUTOLINE SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	302,52	302,52	0,00	0,00
461.04.05745	ISOTECH SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	23.455,09	23.455,09	0,00	0,00
462	Creditori diversi	0,00	16.401,39	1.223,64	1.109,27	101.895,09	97.452,97	0,00	11.959,27
462.02	Cotizatie ANRSC	0,00	772,39	1.223,64	1.109,27	16.430,78	16.767,66	0,00	1.109,27
462.03	Cotizatie AMEPIP	0,00	0,00	0,00	0,00	10.537,92	10.537,92	0,00	0,00
462.04	Creditori diversi - persoane juridice	0,00	0,00	0,00	0,00	26.747,39	26.747,39	0,00	0,00
462.04.016506	MUNICIPIUL MEDIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	302,52	302,52	0,00	0,00
462.04.016621	AGOREF SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	2.989,78	2.989,78	0,00	0,00
462.04.016887	ALLIANZ TIRIAC ASIGURARI SA	0,00	0,00	0,00	0,00	23.455,09	23.455,09	0,00	0,00
462.06	Redevanta ctr.1810/01.02.2019	0,00	15.629,00	0,00	0,00	48.179,00	43.400,00	0,00	10.850,00
471	Cnelt.inregistrate in avans	66.827,67	0,00	19.659,26	51.047,46	318.347,83	300.669,07	84.506,43	0,00
471.01	Cnelt.inregistrate in avans Asigurari	58.028,22	0,00	14.411,68	10.715,26	139.277,22	126.940,30	70.365,14	0,00
471.02	Cnelt.inregistrate in avans impozite si taxe	0,00	0,00	0,00	28.013,00	112.049,00	112.049,00	0,00	0,00
471.03	Cnelt.inregistrate in avans redeventa conf ctr con	0,00	0,00	0,00	10.850,00	43.400,00	43.400,00	0,00	0,00
471.09	Cnelt.inregistrate in avans	8.799,45	0,00	5.247,58	1.469,20	23.621,61	18.279,77	14.141,29	0,00
472	Ven.inregistrate in avans	0,00	0,00	1.614.810,27	226.029,11	1.614.810,28	1.614.810,28	0,00	0,01
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	568,23	0,00	0,00	4.578,76	321.238,89	326.385,88	0,00	4.578,76
4754	Plus de inventar de natura imobilizarilor	0,00	18.674,58	743,99	0,00	8.927,88	3.647,48	0,00	13.394,18
4758	Subventii pentru investiti	0,00	24.700,00	36.782,10	99.472,10	171.482,10	230.372,10	0,00	83.590,00
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	22.710,55	22.710,55	22.710,55	22.710,55	0,00	0,00
491	Ajust. Pt.deprec.creantelor - clienti	0,00	157,50	0,00	2.111,72	157,50	2.111,72	0,00	2.111,72
491.04	PRIMARIA HOGHILAG CUI 4241230	0,00	157,50	0,00	0,00	157,50	0,00	0,00	0,00
491.08	LOSTERIA PAPAGENO SRL CUI 41092834	0,00	0,00	0,00	2.111,72	0,00	2.111,72	0,00	2.111,72

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
Clasa 4	CONTURI DE TERTI	2.909.674,44	1.140.058,69	6.112.332,69	5.324.862,67	43.865.672,08	44.139.494,00	2.975.134,53	1.479.340,70
5121	Conturi la banci in lei	-197.524,97	0,00	2.661.982,82	2.188.787,01	23.269.784,12	22.410.123,95	662.135,20	0,00
5121.01	Raiffeisen Bank-ct curent	-339.121,46	0,00	868.077,54	773.934,96	9.190.243,55	8.871.303,98	-20.181,89	0,00
5121.02	Raiffeisen Bank-ct card raiff	9.168,37	0,00	5.000,00	5.492,82	30.181,45	34.456,46	4.893,36	0,00
5121.03	Patria Bank-ct curent	24.060,95	0,00	325.039,40	527.441,76	1.847.385,44	1.866.766,91	4.679,48	0,00
5121.04	Patria Bank-ct card Patria	4.917,67	0,00	3.000,00	934,08	13.000,00	12.348,20	5.569,47	0,00
5121.07	Treoreria Sibiu -ct investitii 507018	0,00	0,00	99.472,10	0,00	230.372,10	130.900,00	99.472,10	0,00
5121.08	CEC Bank -garantii materiale	65.937,16	0,00	5.344,70	411,88	18.579,47	1.544,84	82.971,79	0,00
5121.12	Trezo Medias - ct curent 5069	185,62	0,00	498.537,58	502.790,51	5.581.646,61	5.576.900,04	4.932,19	0,00
5121.13	Trezo Medias - ct dif tarif 507013	37.326,72	0,00	857.491,50	377.761,00	6.357.491,50	5.915.019,00	479.799,22	0,00
5121.16	UniCredit Bank - ct curent	0,00	0,00	20,00	20,00	884,00	884,52	-0,52	0,00
5311	Casa in lei	11.476,32	0,00	105.317,05	110.925,56	1.138.822,01	1.146.099,19	4.199,14	0,00
5311.01	Casa in lei - RON	11.476,32	0,00	105.317,05	110.925,56	1.138.822,01	1.146.099,19	4.199,14	0,00
5328	Alte valori	1.400,00	0,00	77.020,00	77.020,00	743.870,00	743.670,00	1.600,00	0,00
5328.01	Tichete masa	0,00	0,00	51.520,00	51.520,00	654.570,00	654.570,00	0,00	0,00
5328.02	Automate	1.400,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	1.600,00	0,00
5328.03	Tichete cadou	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	89.100,00	89.100,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
581	Viramente int.	0,00	0,00	976.211,40	976.211,40	9.030.999,66	9.030.999,66	0,00	0,00
Clasa 5	CONTURI DE TREZORERIE	-184.648,65	0,00	3.820.531,27	3.352.943,97	34.184.475,79	33.331.892,80	667.934,34	0,00
6021	Chelt.cu materialele auxiliare	0,00	0,00	5.148,11	5.148,11	91.292,85	91.292,85	0,00	0,00
6021.01	Chelt.cu materialele auxiliare - RON	0,00	0,00	5.074,21	5.074,21	87.606,99	87.606,99	0,00	0,00
6021.02	Chelt.cu materialele auxiliare gestiune 104	0,00	0,00	73,90	73,90	3.685,86	3.685,86	0,00	0,00
6022	Chelt. Privind combustibilul	0,00	0,00	124.032,63	124.032,63	1.808.570,09	1.808.570,09	0,00	0,00
6022.01	Chelt. Privind combustibilul benzina	0,00	0,00	1.891,30	1.891,30	21.894,78	21.894,78	0,00	0,00
6022.02	Chelt. Privind combustibilul ulei	0,00	0,00	1.825,85	1.825,85	38.510,47	38.510,47	0,00	0,00
6022.04	Chelt. Privind combustibilul motorina	0,00	0,00	120.315,48	120.315,48	1.748.116,08	1.748.116,08	0,00	0,00
6022.05	Chelt. Privind combustibilul gestiunea 104	0,00	0,00	0,00	0,00	48,76	48,76	0,00	0,00
6024	Chelt. Privind piesele de schimb	0,00	0,00	23.753,44	23.753,44	215.690,10	215.690,10	0,00	0,00
6024.01	Chelt. anvelope	0,00	0,00	8.731,11	8.731,11	69.806,80	69.806,80	0,00	0,00
6024.02	Chelt. Privind piesele de schimb	0,00	0,00	14.374,61	14.374,61	141.034,58	141.034,58	0,00	0,00
6024.03	Chelt. Privind piesele de schimb gest 104	0,00	0,00	647,72	647,72	4.848,72	4.848,72	0,00	0,00
6028	Chelt. Privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	2.941,02	2.941,02	45.392,17	45.392,17	0,00	0,00
6028.01	Chelt. Privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	2.941,02	2.941,02	45.392,17	45.392,17	0,00	0,00
603	Chelt. Privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	12.808,75	12.808,75	29.309,00	29.309,00	0,00	0,00
604	Chelt. Privind materialele nestocate	0,00	0,00	147,61	147,61	6.224,75	6.224,75	0,00	0,00
604.05	Chelt. cu mat nestocate diverse	0,00	0,00	147,61	147,61	6.224,75	6.224,75	0,00	0,00
6051	Chelt. Privind consumul de energie	0,00	0,00	49.336,54	49.336,54	377.057,55	377.057,55	0,00	0,00
6051.01	Chelt. Privind consumul de energie trolee	0,00	0,00	27.000,81	27.000,81	171.483,75	171.483,75	0,00	0,00

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
6051.02	Chelt. Privind consumul de energie sediu	0,00	0,00	22.335,73	22.335,73	205.573,80	205.573,80	0,00	0,00
6052	Chelt. Privind consumul de apa - RON	0,00	0,00	2.444,06	2.444,06	52.736,06	52.736,06	0,00	0,00
6053	Chelt. Privind conumul de gaze naturale - RON	0,00	0,00	12.465,30	12.465,30	59.684,77	59.684,77	0,00	0,00
611	Chelt. cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	6.566,04	6.566,04	81.813,94	81.813,94	0,00	0,00
611.01	Chelt.reparatii auto	0,00	0,00	1.662,00	1.662,00	32.115,60	32.115,60	0,00	0,00
611.02	Chelt. servicii calculatoare	0,00	0,00	2.441,27	2.441,27	28.711,30	28.711,30	0,00	0,00
611.03	Chelt.mentinanta sist e-ticketing	0,00	0,00	0,00	0,00	1.722,00	1.722,00	0,00	0,00
611.04	Chelt.cu intretinerea si reparatiile cladirii	0,00	0,00	0,00	0,00	1.428,57	1.428,57	0,00	0,00
611.08	Chelt.cu alte reparatii	0,00	0,00	2.462,77	2.462,77	17.836,47	17.836,47	0,00	0,00
6121	Chelt.cu redeventele - RON	0,00	0,00	10.850,00	10.850,00	43.400,00	43.400,00	0,00	0,00
6121.01	Chelt.cu redeventele - Municipiul Medias	0,00	0,00	10.850,00	10.850,00	43.400,00	43.400,00	0,00	0,00
6123	Chelt.cu chiriiile - RON	0,00	0,00	7.379,51	7.379,51	111.370,62	111.370,62	0,00	0,00
6123.01	Chelt.cu chirii utilaje, masini, spatii - RON	0,00	0,00	7.379,51	7.379,51	102.417,91	102.417,91	0,00	0,00
6123.02	Chelt.cu chirii teren - RON	0,00	0,00	0,00	0,00	8.952,71	8.952,71	0,00	0,00
613	Chelt.cu primele de asigurare	0,00	0,00	11.479,23	11.479,23	136.108,21	136.108,21	0,00	0,00
613.01	Chelt.cu primele de asigurare	0,00	0,00	9.925,59	9.925,59	118.912,78	118.912,78	0,00	0,00
613.02	Alte asiguri	0,00	0,00	789,67	789,67	8.027,52	8.027,52	0,00	0,00
613.03	Asigurare leasing auto	0,00	0,00	763,97	763,97	9.167,91	9.167,91	0,00	0,00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	149,00	149,00	8.993,00	8.993,00	0,00	0,00
618	Cheltuieli de consultanta - RON	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
622	Chelt. Privind comisioanele si onorariile	0,00	0,00	138,38	138,38	2.060,65	2.060,65	0,00	0,00
622.01	Chelt. Privind comisioanele bilete calatorii	0,00	0,00	0,00	0,00	400,01	400,01	0,00	0,00
622.08	Chelt. Privind comisioanele si onorariile	0,00	0,00	138,38	138,38	1.660,64	1.660,64	0,00	0,00
6231	Chelt.de protocol	0,00	0,00	6.304,99	6.304,99	23.757,46	23.757,46	0,00	0,00
6232	Chelt publicitate	0,00	0,00	5.116,20	5.116,20	37.301,19	37.301,19	0,00	0,00
624	Chelt.cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	6.135,00	6.135,00	74.717,00	74.717,00	0,00	0,00
625	Chelt.cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	118,50	118,50	11.003,58	11.003,58	0,00	0,00
625.01	Chelt.cu deplasari curse speciale	0,00	0,00	50,00	50,00	1.855,00	1.855,00	0,00	0,00
625.02	Chelt.cu deplasari ITP	0,00	0,00	68,50	68,50	339,00	339,00	0,00	0,00
625.03	Chelt.cu alte deplasari	0,00	0,00	0,00	0,00	8.809,58	8.809,58	0,00	0,00
626	Chelt. Postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	7.084,43	7.084,43	52.082,00	52.082,00	0,00	0,00
626.01	Chelt. Postale si curierat	0,00	0,00	-2.549,61	-2.549,61	-254,40	-254,40	0,00	0,00
626.02	Chelt. telefonie	0,00	0,00	8.584,91	8.584,91	39.084,58	39.084,58	0,00	0,00
626.03	Chelt. internet	0,00	0,00	1.049,13	1.049,13	13.251,82	13.251,82	0,00	0,00
627	Chelt.cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	-3.090,24	-3.090,24	21.839,67	21.839,67	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	18.794,04	18.794,04	225.982,53	225.982,53	0,00	0,00
628.01	Cheltuieli servicii medicale	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
628.02	Cheltuieli certificari ISO	0,00	0,00	0,00	0,00	2.288,25	2.288,25	0,00	0,00
628.03	Cheltuieli franciza ITP	0,00	0,00	1.267,39	1.267,39	11.316,52	11.316,52	0,00	0,00
628.04	Cheltuieli ctr furnizor	0,00	0,00	3.539,26	3.539,26	46.533,06	46.533,06	0,00	0,00
628.05	Cheltuieli furnizori diversi	0,00	0,00	2.085,15	2.085,15	50.570,72	50.570,72	0,00	0,00

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
628.06	Cheltuieli servicii paza	0,00	0,00	11.722,40	11.722,40	91.570,56	91.570,56	0,00	0,00
628.07	Cheltuieli statie ITP	0,00	0,00	0,00	0,00	15.149,16	15.149,16	0,00	0,00
628.08	Cheltuieli rovinietate	0,00	0,00	179,84	179,84	3.654,26	3.654,26	0,00	0,00
635	Chelt.cu alte imp., taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	42.085,56	42.085,56	264.835,06	264.835,06	0,00	0,00
635.01	Cheltuieli impozite si taxe locale	0,00	0,00	30.569,06	30.569,06	126.744,38	126.744,38	0,00	0,00
635.02	Cheltuieli TVA nedeductibil auto	0,00	0,00	443,13	443,13	4.665,80	4.665,80	0,00	0,00
635.03	Cheltuieli fond handicapati	0,00	0,00	9.176,00	9.176,00	101.360,00	101.360,00	0,00	0,00
635.04	Chelt.taxe ANRSC	0,00	0,00	1.109,27	1.109,27	16.767,66	16.767,66	0,00	0,00
635.05	Chelt.taxe licenta, copii conforme	0,00	0,00	59,10	59,10	2.086,20	2.086,20	0,00	0,00
635.06	Chelt.autorizare atelier, ANR, clasificare agreare	0,00	0,00	0,00	0,00	621,35	621,35	0,00	0,00
635.08	Chelt.taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	729,00	729,00	12.589,67	12.589,67	0,00	0,00
641	Chelt.cu salariile pers	0,00	0,00	685.079,00	685.079,00	7.343.496,00	7.343.496,00	0,00	0,00
641.01	Chelt.cu salariile pers CIM	0,00	0,00	639.900,00	639.900,00	6.790.583,00	6.790.583,00	0,00	0,00
641.02	Chelt.cu salariile pers mandat dir exec	0,00	0,00	27.940,00	27.940,00	346.045,00	346.045,00	0,00	0,00
641.03	Chelt.cu salariile pers mandat cons de admin	0,00	0,00	17.239,00	17.239,00	206.868,00	206.868,00	0,00	0,00
6422	Chelt.cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	77.020,00	77.020,00	717.570,00	717.570,00	0,00	0,00
6422.01	Tichete de masa acordate salariatilor	0,00	0,00	51.520,00	51.520,00	654.570,00	654.570,00	0,00	0,00
6422.02	Tichete cadou acordate salariatilor	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	63.000,00	63.000,00	0,00	0,00
6458	Alte Chelt. Priv. Asig. si prot.soc.	0,00	0,00	12.835,45	12.835,45	15.400,83	15.400,83	0,00	0,00
6461	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca corespunzatoare salariatilor	0,00	0,00	14.391,00	14.391,00	152.800,00	152.800,00	0,00	0,00
6462	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca corespunzatoare altor persoane, decat salariati	0,00	0,00	1.017,00	1.017,00	12.445,00	12.445,00	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	2.409,29	2.409,29	0,00	0,00
6581.01	Despagubiri, amenzi si penalitati deductibil	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
6581.02	Despagubiri, amenzi si penalitati nedeductibil	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	2.334,29	2.334,29	0,00	0,00
6588	Alte chelt.de expl.	0,00	0,00	1.095,54	1.095,54	655,35	655,35	0,00	0,00
6588.01	Alte chelt.de expl. - deductibile	0,00	0,00	1.095,54	1.095,54	485,39	485,39	0,00	0,00
6588.02	Alte chelt.de expl. - nedeductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	169,96	169,96	0,00	0,00
666	Chelt. Priv.dob.	0,00	0,00	2.138,35	2.138,35	60.221,41	60.221,41	0,00	0,00
666.01	Chelt cu dobanzi rate bancare	0,00	0,00	1.622,52	1.622,52	53.443,16	53.443,16	0,00	0,00
666.02	Chelt. cu dobanzi altele	0,00	0,00	515,83	515,83	6.778,25	6.778,25	0,00	0,00
668	Alte chelt.fin.	0,00	0,00	3,36	3,36	206,77	206,77	0,00	0,00
668.01	Alte chelt.fin. dif curs nefav leasing fin	0,00	0,00	3,36	3,36	206,77	206,77	0,00	0,00
6811	Chelt.de expl. Priv. Amortiz.imobiliz.	0,00	0,00	22.020,31	22.020,31	258.352,77	258.352,77	0,00	0,00
6812	Chelt.de expl. Priv. Proviz	0,00	0,00	421.084,00	421.084,00	421.084,00	421.084,00	0,00	0,00
6814	Chelt.de expl. Priv. Ajust. Pt.deprec. Activelor circ.	0,00	0,00	24.822,27	24.822,27	24.822,27	24.822,27	0,00	0,00
6814.01	Chelt.de expl. Priv. Ajust. Pt.deprec. Activelor circ. - deduct	0,00	0,00	2.111,72	2.111,72	2.111,72	2.111,72	0,00	0,00
6814.02	Chelt.de expl. Priv. Ajust. Pt.deprec. Activelor circ. - nededuct	0,00	0,00	22.710,55	22.710,55	22.710,55	22.710,55	0,00	0,00

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
691	Chelt.cu imp. Pe profit	0,00	0,00	135.951,00	135.951,00	135.951,00	135.951,00	0,00	0,00
Clasa 6	CONTURI DE CHELT.	0,00	0,00	1.750.645,38	1.750.645,38	12.927.836,94	12.927.836,94	0,00	0,00
704	Ven.din lucrari exec.si servicii prestate	0,00	0,00	605.104,82	605.104,82	5.829.886,66	5.829.886,66	0,00	0,00
704.01	Venituri din vanzari bilete atb	0,00	0,00	37.797,88	37.797,88	309.996,62	309.996,62	0,00	0,00
704.02	Venituri din vanzari ab. atb	0,00	0,00	63.123,63	63.123,63	805.399,17	805.399,17	0,00	0,00
704.03	Venituri din vanzari bilete tr	0,00	0,00	16.199,29	16.199,29	132.644,16	132.644,16	0,00	0,00
704.04	Venituri din vanzari ab tr	0,00	0,00	27.053,16	27.053,16	345.174,97	345.174,97	0,00	0,00
704.07	Venituri din vanzari ab atb directia de asistenta	0,00	0,00	322.588,24	322.588,24	2.964.666,79	2.964.666,79	0,00	0,00
704.08	Venituri ab t directia de asistenta	0,00	0,00	138.252,10	138.252,10	1.270.571,50	1.270.571,50	0,00	0,00
704.09	Venit vanzari bilete supra pret	0,00	0,00	42,02	42,02	705,95	705,95	0,00	0,00
704.11	Venituri din ab atb nesubventionate	0,00	0,00	48,50	48,50	727,50	727,50	0,00	0,00
706	Ven.din redevente, locatii de gest.si chirii	0,00	0,00	54.167,32	54.167,32	979.905,80	979.905,80	0,00	0,00
706.01	Venituri folosita stalpi bannere	0,00	0,00	15.589,28	15.589,28	188.892,49	188.892,49	0,00	0,00
706.02	Venituri folosita spatii publicitare auto	0,00	0,00	0,00	0,00	2.736,07	2.736,07	0,00	0,00
706.03	Venituri chirie spatii	0,00	0,00	684,03	684,03	12.208,36	12.208,36	0,00	0,00
706.04	Venituri curse speciale	0,00	0,00	26.473,93	26.473,93	589.894,40	589.894,40	0,00	0,00
706.05	Ven.din fol panouri statii atb	0,00	0,00	2.985,91	2.985,91	32.387,37	32.387,37	0,00	0,00
706.06	Ven.din acces parcare Autogara Medias si chirii	0,00	0,00	8.434,17	8.434,17	153.787,11	153.787,11	0,00	0,00
708	Ven.din activit.diverse	0,00	0,00	12.499,15	12.499,15	131.515,47	131.515,47	0,00	0,00
708.01	Venituri reparatii atelier terti	0,00	0,00	0,00	0,00	1.808,61	1.808,61	0,00	0,00
708.03	Venituri vanzari carduri	0,00	0,00	287,35	287,35	5.732,24	5.732,24	0,00	0,00
708.04	Venituri activitati ITP	0,00	0,00	7.941,15	7.941,15	80.520,81	80.520,81	0,00	0,00
708.05	Alte venituri	0,00	0,00	4.270,65	4.270,65	43.453,81	43.453,81	0,00	0,00
7411	Ven.din subv.de exploatare aferente cifrei de afaceri	0,00	0,00	78.886,97	78.886,97	690.229,49	690.229,49	0,00	0,00
7416	Ven.din subv.de exploatare pt. Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	1.854.926,20	1.854.926,20	5.235.694,99	5.235.694,99	0,00	0,00
7581	Ven.din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	35.737,28	35.737,28	0,00	0,00
7584	Ven.din subv. Pt.invest.	0,00	0,00	743,99	743,99	8.927,88	8.927,88	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	5.602,27	5.602,27	330.070,38	330.070,38	0,00	0,00
7588.01	Alte venituri din exploatare diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	161,73	161,73	0,00	0,00
7588.02	Alte venituri din exploatare terti	0,00	0,00	1.159,27	1.159,27	325.465,65	325.465,65	0,00	0,00
7588.03	Alte venituri din exploatare - fd handicap unit protejata	0,00	0,00	4.443,00	4.443,00	4.443,00	4.443,00	0,00	0,00
766	Ven.din dobanzi	0,00	0,00	18,41	18,41	88,31	88,31	0,00	0,00
768	Alte venituri financiare	0,00	0,00	0,00	0,00	29,82	29,82	0,00	0,00
768.01	Alte venituri financiare - dif curs fav leasing fin	0,00	0,00	0,00	0,00	29,82	29,82	0,00	0,00
7812	Ven.din provizioane	0,00	0,00	45.864,00	45.864,00	242.327,00	242.327,00	0,00	0,00
7814	Ven.din Ajust. Pt.deprec. Activelor circulante	0,00	0,00	1.707,97	1.707,97	8.740,84	8.740,84	0,00	0,00
7814.01	Ven.din Ajust. Pt.deprec. Activelor circulante - impozabil	0,00	0,00	0,00	0,00	78,75	78,75	0,00	0,00

MEDITUR SA

BALANTA CONTABILA LA 31.12.2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
7814.02	Ven.din Ajust. Pt.deprec. Activelor circulante - neimpozabil	0,00	0,00	1.707,97	1.707,97	8.662,09	8.662,09	0,00	0,00
Clasa 7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	2.659.521,10	2.659.521,10	13.493.153,92	13.493.153,92	0,00	0,00
	TOTAL	6.610.332,11	6.610.332,11	16.418.403,03	16.418.403,03	120.940.423,72	120.940.423,72	7.694.797,56	7.694.797,56
	Director general			Popa Ovidiu		Director economic		Moldovan Gabriela	



MEDITUR SA

Loc. Mediaș, Str. Șos. Sibiului Nr. 100A

Cod fiscal: 9735812

Nr. înreg. Registrul Comerțului : J32/1016/1997

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr.82/1991 republicată, declarăm că ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2024 și confirmăm că:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile la 31.12.2024 – respectiv Ordinul 1802/2014.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director general

Popa Ovidiu



Raportul auditorului independent

Către Acționarul **MEDITUR S.A.**
Mediaș, jud Sibiu, România

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anuale individuale anexate ale Societății MEDITUR S.A. ("Societatea"), cu sediul social în localitatea Mediaș, Șoseaua Sibiului, nr. 100A, județul Sibiu, România, identificată prin codul unic de identificare fiscală RO9735812, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2024, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de trezorerie, aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2024 și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.
- 2 Situațiile financiare anuale individuale la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 4.133.546 lei
 - Profit net al exercițiului financiar: 565.317 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024, precum și a performanței sale financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, și anume Ordinul M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ("Ordinul 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative („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 Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA) și ne-am îndeplinit responsabilitățile conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare, aplicabile în România. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Pragul de semnificație

- 5 Un angajament de audit este planificat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative, datorate erorii sau fraudei. Denaturările sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau agregat, ar putea să influențeze deciziile economice ale utilizatorilor luate pe baza situațiilor financiare. Pe baza raționamentului profesional, noi am stabilit anumite limite cantitative pentru pragul de semnificație la nivelul situațiilor financiare în ansamblu. Acestea, împreună cu alte aspecte de natură calitativă, ne-au sprijinit în determinarea ariei de aplicabilitate a auditului și în a determina natura, proiecția în timp și amploarea procedurilor noastre de audit pentru a identifica și evalua efectul denaturărilor, la nivel individual și agregat asupra situațiilor financiare, luate în ansamblu. Pragul de semnificație general la nivelul situațiilor financiare a fost stabilit la 3% din cifra de afaceri generată de Societate preponderent din activitatea de transport urban de călători în perioada auditată. Am considerat că această bază de raportare constituie criteriul cel mai relevant pentru utilizatorii situațiilor financiare în evaluarea performanței operaționale a Societății.

Alte aspecte

- 6 Acest raport este adresat exclusiv acționarului unic al Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarului unic al 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 acționarul unic, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
- 7 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatele operațiunilor în conformitate cu reglementări contabile și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul 1802/2014.

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. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate

cu cerințele punctelor 489-492 din Ordinul 1802/2014 și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare.

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 niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură 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 punctelor 489-492 din Ordinul 1802/2014.

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 OMFP nr. 1802/2014, 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 și în legătură cu acele alte informații obținute înainte de data acestui raport al auditorului. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

- 9 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care îl consideră 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 Societății este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății 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 Societății fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

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, că acestea, individual sau cumulat, 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, cauzată 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 Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau

condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- 14 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 15 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și reglementare. Cerințe privind auditul entităților de interes public

- 16 Firma de audit RAO Audit Office SRL a fost numită auditor statutar al Societății MEDITUR S.A. Mediaș prin Hotărârea AGOA din data de 29.05.2019, pentru o perioadă inițială de patru ani, respectiv 01.06.2019 – 30.05.2023. Prin Hotărârea AGOA nr. 10 din data de 03.05.2023 firma de audit RAO Audit Office SRL a fost numită auditor statutar al Societății MEDITUR S.A. Mediaș pentru un al doilea mandat, în perioada 01.06.2023-30.05.2027, având în vedere avizul favorabil acordat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 8 din 12.04.2023. Anul 2024 reprezintă al șaselea an în care entitatea a fost auditată de către firma de audit RAO Audit Office SRL. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 6 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019 până la 31 decembrie 2024.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non-audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

În numele RAO AUDIT OFFICE S.R.L.:

înregistrat în Registrul public electronic nr. FA1237

Auditor partener Dr. Neag Ramona

înregistrat în Registrul Public electronic cu nr. AF2600



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a	
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)	
Firma de Audit:	RAO AUDIT OFFICE S.R.L.
.....	
Registrul Public Electronic:	FA 1237

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a	
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)	
Auditor financiar:	NEAG RAMONA
.....	
Registrul Public Electronic:	AF 2600

Tg. Mureș,

15.04.2025



str. Sos. Sibiului, nr.100A (+40) 269-845-678
@office@meditur.ro @meditursamedias@yahoo.com www.meditur.ro
Cont: RO58 RZBR 0000 0600 2031 3089 Raiffeisen Bank Medias
CUI: RO 9735812 Reg.com.: J32/1016/1997



Nr.28/ 08.01.2025

Situatia litigiilor la 31.12.2024

La data de 31.12.2024, societatea Meditur SA nu avea inregistrat niciun dosar civil sau penal pe rolul instantelor de judecata.

Consilier Juridic
Porea Mircea

