

RAPORT ANUAL – 2024

- Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 –

S.C. CONCAS S.A. BUZAU

**Sediul social : BUZAU, STR.TRANSILVANIEI nr. 163
Nr. telefon: 0238 –722138 ; fax: 0238413959
Nr. si data inregistrarii la ORG. J10/25/1991
Cod fiscal: RO 1153932**

RAPORT ANUAL **privind administrarea societății pe anul 2024**

Raportul anual conform Regulamentului nr.1/2006 a Comisiei Naționale de Valori Mobiliare.
Pentru exercițiul financiar 2024

Data raportului 27.03.2025

Denumirea societății comerciale S.C. CONCAS S.A.

Sediul social Buzau, str. Transilvaniei nr. 163

Numărul de telefon/fax 0238/722138; 0238/413959

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului RO 1153932

Număr de ordine în Registrul Comerțului J10/25/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB ATS AeRO.

Capitalul social subscris și vărsat: 1.783.383 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială : nominative, de valori egale 2.5 Ron/actiune.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale.

În conformitate cu statutul sau de funcționare, scopul și obiectul de activitate al S.C.CONCAS S.A. este construcția de clădiri rezidențiale și nerezidențiale , precum și a celorlalte activități prevăzute în Actul constitutiv.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale.

S.C. CONCAS S.A. s-a înființat inițial în anul 1968(ICMJ) structura actuală fiind din 1991 în temeiul Legii nr.15/1990 prin preluarea patrimoniului Întreprinderii Antrepriza de Construcții Montaj a județului Buzău. Este persoana juridică română și este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J10/25/1991, cod fiscal RO1153932, capital integral privat .

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar.

Nu este cazul.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active.

S.C. CONCAS S.A. are la data de 31.12.2024 o creștere a imobilizărilor corporale înregistrată față de 2023 datorată achiziționării de mașini, instalații și echipamente specifice obiectului de activitate cu scopul modernizării și a înnoirii bazei de producție.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

În anul 2024 a crescut cifra de afaceri față de anul precedent, datorită demarării unor contracte noi și a finalizării procesului de vânzare-cumpărare pentru un număr semnificativ de imobile din cartierul rezidențial Orizont.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit brut – 2.996.580
- b) cifra de afaceri – 99.824.829 lei;
- c) cheltuieli aferente cifrei de afaceri 108.936.559 lei
- d) export – nu;
- e) venituri totale 112.181.730 lei
- f) costuri totale 109.185.150 lei;
- g) % din piață deținut pe piața construcțiilor în jud.Buzău -specific construcții rezidențiale și social cultural sportive– 25%
- h) lichiditate (disponibil în cont etc) – 30.280.689 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

- a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție.

Societatea realizează construcții civile rezidențiale și nerezidențiale pentru diversi beneficiari din România; imobile P+1 și P+2 și apartamente în mun. Buzău; diverse construcții în Județul Ilfov, Buzău, București, Dolj, Gorj, Iași, Vrancea etc.

- b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale.

Ponderea lucrărilor de construcții montaj în activitatea societății este de 97% în anul 2024.

- c) produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Se vor continua proiectele existente. Se preconizează ca în anul 2025 să se demareze un nou proiect de locuințe în municipiul Buzău.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

În anul 2025 societatea s-a aprovizionat de pe piața internă cu materiale specifice activității desfășurate de la diverse societăți comerciale specializate. Aprovizionarea are la bază oferte de preturi, achizițiile intracomunitare au fost simbolice.

Societatea avea la data de 31 decembrie 2024 stocuri de materiale pentru aproximativ 2 luni de funcționare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung.

-

- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

Principalii concurenți ai societății sunt firmele care au același obiect de activitate din județul Buzău respectiv Integral SA, WMC Construct Divers, Aurora Inconstruct SRL, AIO Engineering SRL.

- c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu este cazul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

În anul 2024 societatea a avut un număr mediu de salariați de 219 din care 21% reprezintă personal cu studii superioare. Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 91% din totalul personalului.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

În anul 2024 raportul dintre conducere și angajați a fost unul normal de colaborare și nu au fost înregistrate elemente conflictuale deosebite.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Societatea respectă toate condițiile impuse de mediu și acordarea autorizației de mediu desfășurându-și activitatea fără a înregistra un impact negativ asupra mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu s-au efectuat astfel de cheltuieli în exercitiul financiar 2024 și nu sunt prevăzute astfel de cheltuieli nici în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

În anul 2024 s-au luat măsuri privind:

-Continuarea achizițiilor de mijloace fixe ca adaptare la creșterea activității de construcții la nivel național, asigurarea finanțării lucrărilor contractate în condițiile în care beneficiarii nu acordă avansuri, prelungirea duratelor de execuție din diverse motive obiective sau sistarea unor lucrări, precum și de atingerea unui nivel al dotării societății din punct de vedere cantitativ și calitativ și al randamentului în exploatare care impune reînnoirea mijloacelor din dotare.

-Scăderea stocurilor datorată optimizării livrărilor de către furnizori în corelație cu necesitățile punctelor de lucru.

Se observă o scădere a disponibilităților față de 2023 datorată dificultăților întâmpinate la facturarea și încasarea lucrărilor executate.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Conducerea societății a stabilit politici clare ce implică identificarea și evaluarea potențialelor riscuri ce poate afecta activitatea. Sunt stabilite proceduri proprii privind operațiunile ce se desfășoară în cadrul compartimentelor.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

În anul 2024 au existat factori de incertitudine care afectează activitatea societății și anume ;

- cresterea uneori nejustificata a preturilor materialelor specifice;
- lipsa fortei de munca calificata in domeniu;
- lipsa resurselor financiare ale beneficiarilor si amanarile la plata.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

In anul 2023 s-au efectuat cheltuieli de capital constand in achizitii de mijloace fixe, scopul lor fiind acela de a mari productivitatea muncii .

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Veniturile din activitatea de baza au fost influentate in anul 2023 de continuarea lucrarilor la obiectivele contractate in anii anteriori (canalizare com. Grivita, Reparatii capitale la Biblioteca Judeteana Buzau, Consolidare Serviciul de Ambulanta Bucuresti). Au fost insa si cazuri (Reteaua de apa Cochirleanca,Canalizare Ziduri, Gradinita Cotui-Vaii) in care lucrarile nu s-au realizat conform graficelor din cauza imobilismului beneficiarilor.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Societatea detine ca principale capacitati de productie

- balastiera pentru extractia de agregate utilizate la productia de betoane si mortare situata pe raza comunei Vadu Pasi ;
- statie betoane -Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;
- baza productie industrială (realizeaza confectii metalice, fasonare otel beton, elemente tamplarie, toate folosite in procesul de productie) - Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;
- sectia de utilaj tehnologic(intretinere si reparatii parc auto)-Buzau, str. Transilvaniei, nr.163,;
- punct de lucru tamplarie tristrat in Buzau, str. Horticolei .

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Gradul de uzura al capacitatilor de productie este estimat la 55.%.

2.3. Precizari privind potentialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporaleale societatii comerciale.

Nu este cazul

3.Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise se societatea comerciala.

Valorile mobiliare ale societatii se tranzactioneaza pe piata BVB-ATS AeRO .

3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite /accumulate in ultimii trei ani si,daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor trei ani.

Precizam ca in perioada 2019-2023, s-au distribuit dividende in anul 2019 - 428.011.75 lei, in anul 2021 – 606.350.05 lei si in anul 2022 - 606.350.05 lei, in 2023 nu s-au distribuit dividende.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul .

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) În anul 2024 conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație format din :

Nr. Crt	Nume Prenume	Varsta	Calificare	Experiența profesională	Funcția	Vechimea în funcție
1	Sc Conedo SRL prin imputernicit Gagu Ionel	69	Inginer	1983-1987- inginer atelier SDV Metalurgica Buzau 1987-1981 Metalurg sef – Metalurgica Buzau 1991-1997 Director tehnic Somet SRL Buzau 1997-1998 Director export Metal Somet SA Buzau 1998-1999 Director productie Turnef SA Buzau 1999- prezent Director general Concas SA Buzau	Presedinte -Director general	25ani
2	Apostol Ion	73	Economist	1972-1999 economist Concas SA 2000-	Membru	4 ani

				prezent -liber profesionist		
3	SERDIN VASILE	72	Economist	1977-2022 Concas SA	Membru	4 ani

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu este cazul.

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Nu este cazul

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Conducerea executivă a fost asigurată de :

- Ing. Gagu Ionel - Director General
- Ing. Oana Daniel – Director Executie
- Ing. Giurgea Dragos- Director Tehnic;
- Ec. Ene Dumitra –Director Economic

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

Nu este cazul.

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

Nu este cazul.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani.

A)-elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Indicatori	2022	2023	2024
<u>Active imobilizate</u>	7.940.673	7.952.637	9.564.578
Din care:			
Imobilizari necorporale		30.003	35.785
Imobilizari corporale	7.933.673	7.915.634	9.521.793
Imobilizari financiare	7.000	7.000	7.000
<u>Active circulante</u>	57.824.937	62.350.492	63.003.237
Din care:			
Stocuri	13.523.227	7.481.880	9.692.414
Creante	19.499.238	20.857.347	23.015.134
Disponibilitati	24.787.472	33.996.265	30.280.689
Investitii pe termen scurt	15.000	15.000	15.000
<u>Cheltuieli in avans</u>	24.142	0	0
TOTAL ACTIV	65.789.752	70.303.129	72.567.815
<u>Capitaluri proprii</u>	36.247.054	39.178.480	41.712.818
Din care:			
Capital social	1.783.383	1.783.383	1.783.383
Rezerve	31.824.667	32.609.579	35.261.871
Profit reportat	904.416	1.483.226	2.133.226
Profit anual	1.731.588	2.945.616	2.534.338
<u>Datorii</u>	29.460.939	31.042.889	30.773.237
Din care			
Furnizori si alte datorii curente	27.014.501	29.324.501	29.524.377
Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de 1 an	2.446.438	1.718.388	1.248.860
Provizioane	81.760	81.760	81.760
TOTAL PASIV	65.789.754	70.303.129	72.567.815

B)-contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

Contul de profit și pierderi	2022	2023	2024
Cifra de afaceri	85.402.959	77.813.769	99.824.829
Rezultat din exploatare	1.512.648	2.141.689	2.749.481
Rezultat financiar	548.366	1.258.913	354.965
Profit brut	2.061.014	3.400.602	2.996.580
Impozit pe profit	329.426	454.986	462.242
Profit net	1.731.588	2.945.616	2.534.338

C)- cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

		2022	2023	2024
	ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
+	Incasari de la clienti	93.805.685	94.437.398	113.950.199
-	Plati catre furnizori si salariati	79.227.164	82.027.588	129.587.894
-	Plati reprezentand contributiile aferente salariilor	4.972.230	5.748.637	5.537.529
+	Dobanzi aferente exploatarei incasate	563.767	666.722	600.967
-	Dobanzi aferente exploatarei platite	111.628	152.638	199.614
-	Impozit pe profit platit	314.655	186.520	402.644
+	Alte incasari generate de activitatea de exploatare	3.076.673	4.668.692	88.508.613
-	Alte plati generate de activitatea de exploatare	3.571.431	2.061.958	72.022.365
=	Flux net din activitatea de	9.249.017	9.593.471	-4.690.267

	exploatare			
	ACTIVITATEA DE INVESTITII			
+	Incasari din vanzarea de imobilizari	946.856	385.707	361.400
-	Plati privind imobilizarile achizitionate	1.224.358	796.869	800.792
=	Flux net de trezorerie din activitatea de investitii	-277.502	-411.162	-439392
	ACTIVITATILE DE FINANTARE			
+	Incasarea din contractarea de credite bancare	17.087.756	2.490.214	128.300.651
-	Plati privind rambursarile de credite	17.087.756	1.610.464	125.248.587
-	Plata obligatiei privind leasingul financiar	985.565	796.870	1.602.793
-	Dobanzi aferente leasingului financiar	16.382	29464	35.188
=	Flux net de trezorerie din activitatile de finantare	-1.001.947	53.416	1.414.083

6. Semnături

DIRECTOR GENERAL,

ING. GAGU IONEL



DIRECTOR ECONOMIC,

EC. ENE DUMITRA

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

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

Entitatea: **S.C.CONCAS S.A.**

Judetul: **BUZAU**

Adresa: **localitatea BUZAU, str. TRANSILVANIEI, nr.163.**

Numar din registrul comertului: **J 10/25/1991**

Forma de proprietate: **34_Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **4120-LUCRARI DE
CONSTRUCTII A CLADIRILOR REZIDENTIALE SI NEREZIDENTIALE**

Cod de identificare fiscala: **RO1153932**

Administratorul societatii **CONEDO SRL** prin imputernicit ING. GAGU IONEL isi
asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la **31/12/2024** si confirma ca:

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

Semnatura



SC CONCAS SA BUZAU

Str. Transilvaniei, nr. 163, Buzau

J10/25/1991 RO1153932

Tel/fax 0238/413959

RAPORTUL AUDITORULUI INTERN

Subsemnata Ec.Ralea Ionela numit auditor intern, va prezinta Raportul auditorului privind auditul statutar al SC CONCAS SA Buzau privind exercitiului financiar al anului 2024.

Am procedat la controlul conturilor anuale efectuand diligentele si investigatiile specifice pe care le-am considerat necesare, conform normelor legale si Normelor de Audit Financiar si certificare a Bilantului Contabil, elaborate de Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania, aliniate la standardele internationale de contabilitate; Norma interna nr.23/2006.

Mentionez ca nu am participat la inventarierea faptica a patrimoniului efectuata in anul 2024.

Certific ca Bilantul Contabil, Contul de Profit si Pierdere si anexele sunt regulamentare si sincere si dau o imagine fidela a rezultatului operatiunilor exercitiului incheiat, cat si situatiei financiare si patrimoniului societatii la sfarsitul exercitiului.

I. REGULI SI METODE CONTABILE

1. Imobilizari corporale:

Imobilizarile corporale se inregistreaza la valoarea costului de achizitie.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculeaza dupa metoda liniara si accelerata.

2. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se inregistreaza la valoarea costului de achizitie.

3. Stocurile

La intrarea in patrimoniul, materiile prime se evalueaza la valoarea costului de achizitie, se evalueaza la intrarea in patrimoniul la costul de productie pentru consum propriu. Costul propriu se evalueaza la darea in consum la costul de achizitie, iar lucrarile executate si serviciile prestate se evalueaza la pretul prestabilit
Nu s-au calculat provizioane pentru deprecierea stocurilor.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE

Imobilizari si amortismente:

lei-

	Val. brute la inceputul exercitiului	Cresteri	Diminuari	Val. brute la sfarsitul exercitiului
Imobilizari necorporale	30.003	5.782		35.785
Imob. corporale	27.716.365	3.788.784	1.154.001	30.351.148
Imob. financiare	7.000			7.000
TOTAL	27.753.368	3.794.566	1.154.001	30.393.933

1. Situatia creantelor

Soldul contului 411 "CLIENTI" la 31.12.2024 este de 16.433.163 lei, din care cu pondere sunt:

Compania de Investitii	1.717.447 lei
Comuna Stalpu	1.296.993 lei
Oras Breaza	1.784.334 lei

2. Capitaluri proprii

Capitalul societății este constituit din 713.353 acțiuni nominative, în valoare de 2.5 lei fiecare, în valoare de 1.783.393 lei, cu următoarea structură la 31.12.2024 :

SC MOBILIARE SOMCOM SRL	543.944 acțiuni (76.2517%)
GAGU IONEL	165.463 acțiuni (23.1951%)
ALTI ACTIONARI.	3.946 acțiuni (0.5532%)

Evoluția capitalurilor se prezintă astfel:

lei-

	La 31 dec 2023	La 31 dec 2024
Capital	1.783.383	1.783.383
Rezerve legale	356.676	356.676
Alte fonduri	32.609.579	34.905.195
Profit	2.945.616	2.534.338
Profit reportat de repartizat	1.483.226	2.133.226
Rezerve din reevaluare	0	0

S-au constituit provizioane reglementate pentru riscuri și cheltuieli.

3. Situația datoriilor

Soldul contului “FURNIZORI” este de 19.839.869 lei la 31 decembrie 2024, din care cu pondere sunt:

Romconstruct A G Srl	1.574.560 lei
Aio Ingennering Srl	2.456.503 lei
Tera utilaje Romania Srl	338.033 lei
Valrom Srl	965.584 lei
Valplast Srl	158.199 lei

De mentionat ca datoriile bugetului de stat, bugetului local si fondurilor speciale au fost achitate in termenele stabilite.

4. Nota asupra contului de profit si pierdere

Cifra de afaceri este de 99.824.829 lei fata de 77.813.769 lei in anul 2023.

Profitul net este de 2.534.338 lei fata de 2.945.616 lei in anul 2023.

III. OPERATIUNI LEGATE DE INREGISTRAREA SAU MODIFICAREA PATRIMONIULUI

In anul 2024 nu au avut loc modificari legate de capitalul social .

Registrul actionarilor se conduce de SC Reg. Depozitarul Central SA.

Inventarul patrimoniului si modul de valorificare a rezultatelor sunt cuprinse in Bilantul Contabil.

In baza Legii nr. 82/1991 si O. M. F. nr. 2861/09.10.2009 cu decizia din 2024 de numire a Comisiei Centrale si subcomisii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului societatii.

La evaluarea patrimoniului, cu ocazia inventarierii, nu s-au constituit provizioane si amortizari din deprecierea imobilizarilor si a stocurilor.

IV. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI MATERIALE PRECUM SI A EVIDENTEI ANALITICE SI SINTETICE.

Gestiunile de valori materiale sunt organizate astfel:

- gestiuni de mijloace fixe;
- gestiuni de stocuri organizate pe feluri de stocuri cantitativ-valorice.

Contabilitatea analitica este organizata pe fiecare categorie de bunuri in parte, in conformitate cu Legea 82/1991.

In urma sondajului efectuat s-a constatat ca datele din conturile sintetice au fost preluate corect din balanta de verificare sintetica.

Bilantul Contabil, Contul de Profit si Pierdere si anexele la bilant, in urma sondajului efectuat, este intocmit corect, respectand Normele Metodologice elaborate de Ministerul Finantelor.

Auditorul intern propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor Bilantul Contabil si Contul de Profit si Pierdere impreuna cu anexele pe anul 2024.

AUDITOR INTERN

Ec. RALEA Ionela



Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 07.02.2025 Tip situație financiară : BL	
		☒ An ☐ Semestru Anul 2024	
		Suma de control 1.783.383	
Entitatea SC CONCAS SA			
Adresa	Județ Buzau	Sector	Localitate BUZAU
	Strada TRANSILVANIEI	Nr. 163	Bloc Scara Ap. Telefon 0238411940
Număr din registrul comerțului J10/25/1991		Cod unic de înregistrare 1153932	
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 4120--Lucr.de constr.cladiri rezidentiale si nerezidentiale		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 4120--Lucr.de constr.cladiri rezidentiale si nerezidentiale	
☒ 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			
Indicatori : Capitaluri - total 41.712.818 Capital subscris 1.783.383 Profit/ pierdere 2.534.338			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)		INTOCMIT,	
Numele si prenumele CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGUIONEL		Numele si prenumele ENE DUMITRA	
Semnătura		Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC	
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU			
AUDITOR			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit MBA EXPERT CONSULTING SERVICES SRL			
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 557		CIF/ CUI 16940585	
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU			
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA Formular VALIDAT			

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	30.003	35.785
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	30.003	35.785
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.345.287	1.899.668
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.201.402	7.462.190
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	345.728	159.935
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	23.217	0
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	7.915.634	9.521.793
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	7.000	7.000
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	7.000	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	7.952.637	9.564.578
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	4.365.718	1.547.164
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	446.160	7.278.072
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	2.670.002	867.178
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.481.880	9.692.414
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	20.520.025	20.740.964
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	337.322	2.274.170
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	20.857.347	23.015.134
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	15.000	15.000
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	15.000	15.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
în ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	33.996.265	30.280.689
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	62.350.492	63.003.237
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		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	8.861.590	4.710.128
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	18.993.177	20.237.939
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.469.734	4.576.310
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	29.324.501	29.524.377
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	33.025.991	33.478.860
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	40.978.628	43.043.438
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	1.718.388	1.248.860
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.718.388	1.248.860
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	81.760	81.760
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	81.760	81.760
.. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.783.383	1.783.383

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.783.383	1.783.383
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	356.676	356.676
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	32.609.579	34.905.195
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	32.966.255	35.261.871
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	1.483.226	2.133.226
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.945.616	2.534.338
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	39.178.480	41.712.818
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	39.178.480	41.712.818

*) 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)

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAȘPIONEL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	77.813.769	99.824.829
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	75.348.217	94.647.277
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	77.813.769	99.824.829
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	77.118.989	96.429.124
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	694.780	3.395.705
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	11.046.030
Sold D	09	08	6.146.575	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	2.198.334	707.315
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	73.865.528	111.578.174
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	17.462.096	29.982.117
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	505.829	562.030
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	1.564.604	1.133.360
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	1.390.474	643.076
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	174.130	490.284
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	419.257	3.371.046
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		308.012
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	15.045.450	16.613.405
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	14.332.432	15.780.625

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	713.018	832.780
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	1.542.544	1.946.888
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	1.542.544	1.946.888
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	35.184.059	55.635.725
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	32.098.417	54.091.686
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	277.200	340.065
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	277.200	340.065
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	2.288.904	933.411
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	519.538	270.563
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		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	71.723.839	108.936.559
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	2.141.689	2.641.615
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	985.574	600.968
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	445.441	2.588
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	1.431.015	603.556
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	152.638	234.803
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	19.464	13.788
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	172.102	248.591
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	1.258.913	354.965
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	75.296.543	112.181.730
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	71.895.941	109.185.150
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	3.400.602	2.996.580
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	454.986	462.242
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct.695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	2.945.616	2.534.338
- 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.

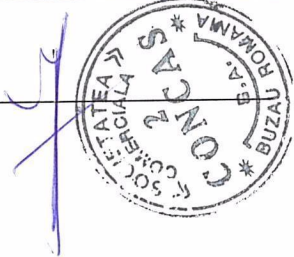
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGU IONEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	2.534.338	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	229	219	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	221	235	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0		

F30 - pag. 2			
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	118.100
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.202331.12.2024
A		B	12
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)	
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	00
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	00
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.202331.12.2024
A		B	12
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.	31.12.202331.12.2024
A		B	12
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	34.851	34.851
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	7.000	7.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	7.000	7.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	27.851	27.851
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	27.851	27.851
- 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	20.492.173	21.580.283
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	318	1.000
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	327.863	1.055.774
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	157.649	
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	170.214	1.039.309
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		16.465
- alte creanțe în legatură 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	9.141	1.217.396
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	9.141	1.217.396
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
- e valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	86.403	29.525
- în lei (ct. 5311)	99	85	59.537	13.147
- în valută (ct. 5314)	100	86	26.866	16.378
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	33.909.862	30.248.492
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	32.556.168	29.561.606
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.353.694	686.886
- 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	31.042.889	27.678.581

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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.718.388	1.248.860
- 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	27.854.767	24.948.066
- 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	612.653	603.866
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	763.437	784.145
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	432.861	421.796
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	304.723	362.349
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	25.853	
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	93.644	93.644
-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	93.644	93.644
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.783.383	1.783.383
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.783.383	1.783.383
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
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		
Ț. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGU IONEL

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

ENE DUMITRA

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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 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

- lei -

Cod 40

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	30.003	5.782		X	35.785
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	30.003	5.782		X	35.785
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.798.144	272.198	212.521	X	1.857.821
2.Constructii	09	2.634.164				2.634.164
3.Instalatii tehnice si masini	10	22.848.815	3.469.554	918.263		25.400.106
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	412.025	47.032			459.057
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	23.217		23.217		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	27.716.365	3.788.784	1.154.001		30.351.148
III.Imobilizari financiare	19	7.000			X	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	27.753.368	3.794.566	1.154.001		30.393.933

- 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				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.087.022	175.809		2.262.831
3.Instalatii tehnice si masini	29	17.647.411	1.749.348	918.262	18.478.497
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	66.298	21.729		88.027
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	19.800.731	1.946.886	918.262	20.829.355
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	19.800.731	1.946.886	918.262	20.829.355

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGUȚONEL

Semnătura

Numele si prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, 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 entități afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund 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
		Alege cont	
1			-
			+

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad I pe luna Decembrie 2024

B30 CUI: RO1153932 | RC: J1991000025102

Pag: 1 /4

Simbol Cont	Solduri initiale		Rulajele lunii curente		Total rulaje		Total Sume		Solduri Finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	0,00	1.783.382,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.783.382,50	0,00	1.783.382,50
106	0,00	32.966.255,16	0,00	0,00	0,00	2.295.615,64	0,00	35.261.870,80	0,00	35.261.870,80
117	0,00	1.483.226,45	0,00	0,00	0,00	650.000,00	0,00	2.133.226,45	0,00	2.133.226,45
121	0,00	2.945.615,64	11.378.622,32	15.885.223,61	112.586.715,79	112.175.438,28	112.586.715,79	115.121.053,92	0,00	2.534.338,13
151	0,00	81.760,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.760,04	0,00	81.760,04
167	0,00	1.718.387,99	197.754,63	210.446,16	1.637.980,86	1.168.452,99	1.637.980,86	2.886.840,98	0,00	1.248.860,12
205	30.002,80	0,00	0,00	0,00	5.782,35	0,00	35.785,15	0,00	35.785,15	0,00
211	1.798.144,43	0,00	0,00	0,00	272.197,76	212.520,56	2.070.342,19	212.520,56	1.857.821,63	0,00
212	2.634.164,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.634.164,20	0,00	2.634.164,20	0,00
213	22.848.814,69	0,00	552.473,52	33.247,71	3.469.554,18	918.262,28	26.318.368,87	918.262,28	25.400.106,59	0,00
214	412.025,88	0,00	8.641,27	0,00	47.032,37	0,00	459.058,25	0,00	459.058,25	0,00
231	23.217,33	0,00	0,00	0,00	0,00	23.217,33	23.217,33	23.217,33	0,00	0,00
261	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
267	27.850,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.850,71	0,00	27.850,71	0,00
281	0,00	19.800.731,92	33.247,71	177.863,95	918.262,28	1.946.887,72	918.262,28	21.747.619,64	0,00	20.829.357,36
301	57.419,39	0,00	2.241.936,44	2.133.154,53	25.513.259,89	25.461.897,37	25.570.679,28	25.461.897,37	108.781,91	0,00
302	4.305.605,17	0,00	235.125,09	497.584,35	4.441.534,75	7.312.123,18	8.747.139,92	7.312.123,18	1.435.016,74	0,00
303	1.998,30	0,00	22.571,66	22.571,66	464.961,62	464.290,61	466.959,92	464.290,61	2.669,31	0,00
332	219.288,54	0,00	-5.860.398,00	0,00	7.005.404,00	0,00	7.224.692,54	0,00	7.224.692,54	0,00
341	226.870,95	0,00	380.818,03	440.495,38	4.451.999,50	4.625.490,75	4.678.870,45	4.625.490,75	53.379,70	0,00
371	0,00	0,00	535.103,42	535.103,42	3.371.045,71	3.371.045,71	3.371.045,71	3.371.045,71	0,00	0,00
381	696,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696,03	0,00	696,03	0,00
401	0,00	18.993.176,84	10.545.232,51	9.902.045,81	100.538.759,88	101.385.452,54	100.538.759,88	120.378.629,38	0,00	19.839.869,50
404	0,00	0,00	79.582,98	410.237,56	800.792,22	1.198.861,49	800.792,22	1.198.861,49	0,00	398.069,27
409	4.329.822,00	0,00	-506.153,62	242.934,07	1.065.193,97	247.895,06	5.395.015,97	247.895,06	5.147.120,91	0,00
411	18.832.351,70	0,00	22.122.102,89	22.215.031,57	111.551.009,82	113.950.198,78	130.383.361,52	113.950.198,78	16.433.162,74	0,00
419	0,00	8.861.590,52	0,00	-2.144.548,07	0,00	-4.151.462,88	0,00	4.710.127,64	0,00	4.710.127,64

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad I pe luna Decembrie 2024

B30 CUI: RO1153932 | RC: J1991000025102

Pag: 2 /4

Simbol Cont	Solduri initiale		Rulajele lunii curente		Total rulaje		Total Sume		Solduri Finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
421	12.153.456,00	12.724.445,00	1.498.362,00	1.438.834,00	16.895.678,34	16.887.539,00	29.049.134,34	29.611.984,00	0,00	562.849,66
421 sf:23	0,00	570.989,00								
423	0,00	0,00	24.972,00	24.972,00	269.599,00	269.599,00	269.599,00	269.599,00	0,00	0,00
426	0,00	1.578,00	0,00	801,00	1.578,00	10.375,00	1.578,00	11.953,00	0,00	10.375,00
427	1.000,00	41.086,01	43.611,00	43.684,00	555.184,19	545.740,00	556.184,19	586.826,01	0,00	30.641,82
427 sf:23	0,00	40.086,01								
428	318,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	318,00	1.318,00	318,00	1.000,00	0,00
431	0,00	432.861,00	438.188,00	421.796,00	5.164.618,00	5.153.553,00	5.164.618,00	5.586.414,00	0,00	421.796,00
436	0,00	29.888,00	31.735,00	30.364,00	372.911,00	372.658,00	372.911,00	402.546,00	0,00	29.635,00
438	157.649,00	0,00	0,00	0,00	5,04	157.649,00	157.654,04	157.649,00	5,04	0,00
441	0,00	268.466,16	0,00	328.567,00	402.644,00	462.242,00	402.644,00	730.708,16	0,00	328.064,16
442	478.395,40	308.180,75	5.744.514,20	6.953.627,10	40.478.077,69	39.608.983,22	40.956.473,09	39.917.163,97	1.039.309,12	0,00
442 sf:23	170.214,65	0,00								
444	0,00	6.368,00	4.777,00	4.650,00	61.159,00	59.441,00	61.159,00	65.809,00	0,00	4.650,00
446	0,00	0,00	409.408,25	424.936,81	708.714,48	708.714,48	708.714,48	708.714,48	0,00	0,00
447	0,00	25.853,00	16.502,00	15.910,00	263.465,59	221.147,59	263.465,59	247.000,59	16.465,00	0,00
448	0,00	0,00	0,00	0,00	31,25	31,25	31,25	31,25	0,00	0,00
455	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
457	0,00	93.644,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.644,46	0,00	93.644,46
461	4.919,20	0,00	478.754,00	0,00	1.127.293,42	443.346,79	1.132.212,62	443.346,79	688.865,83	0,00
462	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	161.072,00	161.072,00	161.072,00	161.072,00	0,00	0,00
473	0,00	-4.221,92	-42.642,56	68.504,09	1.947.823,07	1.423.514,32	1.947.823,07	1.419.292,40	528.530,67	0,00
482	0,00	0,00	877.614,43	877.614,43	5.644.746,84	5.644.746,81	5.644.746,84	5.644.746,81	0,03	0,00
508	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
512	33.940.775,40	0,30	56.671.610,34	47.251.506,84	330.740.338,46	334.432.620,73	364.681.113,86	334.432.621,03	30.248.492,83	0,00
512 sf:23	33.940.775,10	0,00								
519	0,00	0,00	27.847.104,43	27.549.949,40	125.248.586,73	128.300.651,06	125.248.586,73	128.300.651,06	0,00	3.052.064,33

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad I pe luna Decembrie 2024

Pag: 3 /4

B30 CUI: RO1153932 | RC: J1991000025102

Simbol Cont	Solduri initiale		Rulajele lunii curente		Total rulaje		Total Sume		Solduri Finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	59.537,18	0,00	85.407,09	76.192,30	981.492,27	1.011.504,65	1.041.029,45	1.011.504,65	29.524,80	0,00
531										
	0,00	16.600,00	0,00	21.750,00	75.510,00	101.500,00	75.510,00	118.100,00	0,00	42.590,00
532										
	12.553,52	0,00	483,57	2.010,92	107.671,10	117.552,11	120.224,62	117.552,11	2.672,51	0,00
542										
	0,00	0,00	6.765.000,00	6.765.000,00	83.142.290,78	83.142.290,78	83.142.290,78	83.142.290,78	0,00	0,00
581										
	0,00	0,00	1.136.068,09	1.136.068,09	24.617.858,00	24.617.858,00	24.617.858,00	24.617.858,00	0,00	0,00
601										
	0,00	0,00	482.879,92	482.879,92	5.364.259,26	5.364.259,26	5.364.259,26	5.364.259,26	0,00	0,00
602										
	0,00	0,00	22.571,66	22.571,66	463.659,94	463.659,94	463.659,94	463.659,94	0,00	0,00
603										
	0,00	0,00	7.722,37	7.722,37	98.370,40	98.370,40	98.370,40	98.370,40	0,00	0,00
604										
	0,00	0,00	44.365,06	44.365,06	1.133.360,35	1.133.360,35	1.133.360,35	1.133.360,35	0,00	0,00
605										
	0,00	0,00	535.103,42	535.103,42	3.371.045,71	3.371.045,71	3.371.045,71	3.371.045,71	0,00	0,00
607										
	0,00	0,00	-15.479,15	-15.479,15	-308.012,97	-308.012,97	-308.012,97	-308.012,97	0,00	0,00
609										
	0,00	0,00	42.532,88	42.532,88	306.802,73	306.802,73	306.802,73	306.802,73	0,00	0,00
611										
	0,00	0,00	4.942,53	4.942,53	340.064,57	340.064,57	340.064,57	340.064,57	0,00	0,00
612										
	0,00	0,00	115.157,65	115.157,65	599.435,16	599.435,16	599.435,16	599.435,16	0,00	0,00
613										
	0,00	0,00	0,00	0,00	7.173,03	7.173,03	7.173,03	7.173,03	0,00	0,00
614										
	0,00	0,00	243,70	243,70	10.385,55	10.385,55	10.385,55	10.385,55	0,00	0,00
615										
	0,00	0,00	2,24	2,24	8,06	8,06	8,06	8,06	0,00	0,00
622										
	0,00	0,00	19.243,00	19.243,00	93.471,72	93.471,72	93.471,72	93.471,72	0,00	0,00
623										
	0,00	0,00	20.968,25	20.968,25	440.622,25	440.622,25	440.622,25	440.622,25	0,00	0,00
624										
	0,00	0,00	17.322,23	17.322,23	105.084,01	105.084,01	105.084,01	105.084,01	0,00	0,00
625										
	0,00	0,00	11.881,14	11.881,14	108.650,78	108.650,78	108.650,78	108.650,78	0,00	0,00
626										
	0,00	0,00	5.010,06	5.010,06	153.289,37	153.289,37	153.289,37	153.289,37	0,00	0,00
627										
	0,00	0,00	6.926.912,86	6.926.912,86	52.266.763,34	52.266.763,34	52.266.763,34	52.266.763,34	0,00	0,00
628										
	0,00	0,00	440.746,81	440.746,81	933.410,64	933.410,64	933.410,64	933.410,64	0,00	0,00
635										
	0,00	0,00	895.796,00	895.796,00	15.448.889,00	15.448.889,00	15.448.889,00	15.448.889,00	0,00	0,00
641										
	0,00	0,00	21.750,00	21.750,00	331.736,00	331.736,00	331.736,00	331.736,00	0,00	0,00
642										
	0,00	0,00	74.455,00	74.455,00	479.757,97	479.757,97	479.757,97	479.757,97	0,00	0,00
645										

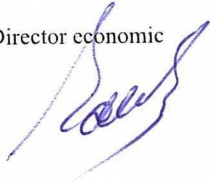
BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad I pe luna Decembrie 2024

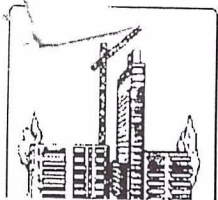
B30 CUI: RO1153932 | RC: J1991000025102 Pag: 4 /4

Simbol Cont	Solduri initiale		Rulajele lunii curente		Total rulaje		Total Sume		Solduri Finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
646	0,00	0,00	20.193,00	20.193,00	353.042,00	353.042,00	353.042,00	353.042,00	0,00	0,00
658	0,00	0,00	1.826,88	1.826,88	270.563,12	270.563,12	270.563,12	270.563,12	0,00	0,00
665	0,00	0,00	75,16	75,16	13.823,92	13.823,92	13.823,92	13.823,92	0,00	0,00
666	0,00	0,00	39.900,61	39.900,61	234.802,82	234.802,82	234.802,82	234.802,82	0,00	0,00
667	0,00	0,00	0,00	0,00	-35,00	-35,00	-35,00	-35,00	0,00	0,00
681	0,00	0,00	177.863,95	177.863,95	1.946.887,72	1.946.887,72	1.946.887,72	1.946.887,72	0,00	0,00
691	0,00	0,00	328.567,00	328.567,00	462.242,00	462.242,00	462.242,00	462.242,00	0,00	0,00
702	0,00	0,00	41.364,08	41.364,08	122.811,98	122.811,98	122.811,98	122.811,98	0,00	0,00
704	0,00	0,00	20.485.699,42	20.485.699,42	94.524.464,87	94.524.464,87	94.524.464,87	94.524.464,87	0,00	0,00
706	0,00	0,00	77.719,51	77.719,51	1.211.436,04	1.211.436,04	1.211.436,04	1.211.436,04	0,00	0,00
707	0,00	0,00	546.570,50	546.570,50	3.395.705,47	3.395.705,47	3.395.705,47	3.395.705,47	0,00	0,00
708	0,00	0,00	63.449,93	63.449,93	570.410,45	570.410,45	570.410,45	570.410,45	0,00	0,00
711	0,00	0,00	-5.500.525,44	-5.500.525,44	11.153.895,91	11.153.895,91	11.153.895,91	11.153.895,91	0,00	0,00
758	0,00	0,00	209.641,61	209.641,61	707.314,86	707.314,86	707.314,86	707.314,86	0,00	0,00
765	0,00	0,00	2.541,00	2.541,00	2.587,79	2.587,79	2.587,79	2.587,79	0,00	0,00
766	0,00	0,00	127,08	127,08	600.967,68	600.967,68	600.967,68	600.967,68	0,00	0,00
TOTAL	102.578.875,82	102.578.875,82	170.168.771,61	170.168.771,61	1.214.629.983,701	1.214.629.983,701	1.317.208.859,521	1.317.208.859,52	93.397.172,24	93.397.172,24
Total SF 2023	90.116.238,77	90.116.238,77								

Director general

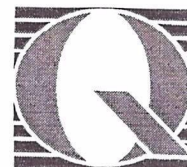
Director economic





CONCAS S.A.

Mun. Buzău, str. Transilvaniei, nr. 163, jud. Buzău, cod poștal 120171
tel.: +40 238 722 138; fax: +40 238 413 959
Cont IBAN: RO 19 RNCB 0096 0313 9765 0001 - Sucursala B.C.R. Buzău
Număr Registrul Comerțului: J10/25/1991; C.U.I.: RO 1153932
web / e-mail: www.concas.ro / office@concas.ro



QUALITAS

SR EN ISO 9001: 2015
SR EN ISO 14001: 2015
SR EN ISO 45001:2018

NOTELE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

- 1.Active imobilizate
- 2.Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
- 3.Repartizarea profitului
- 4.Analiza rezultatului de exploatare
- 5.Situatia creantelor si datoriilor
- 6.Principii, politici si metode contabile
- 7.Actiuni si obligatiuni
- 8.Informatii privind salariatii, administratorii si directorii
- 9.Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari
- 10.Alte informatii

Nota 1

Active imobilizate

-lei-

	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari si provizioane)			
	Sold la 1 ian	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec	Sold la 1 ian	Deprecier in curs ex	Redu ceri	Sold la 31 dec
Concesiune.brevete,li cente, si alte imobiliz. necorporale	30.003	5.782	-	35.782	-	-	-	-
Total imobilizari necorporale	30.003	5782	-	35.782	-	-	-	-
Terenuri	1.798.144	272.198	212521	1.857.821	-	-	-	-
Constructii	2.634.164	-	-	2.634.164	2.087.022	175.809	-	2.262.831
Instalatii tehnice si masini	22.848.815	3.469.554	918.263	25.400.106	17.647.411	1.749.348	918.262	18.478.497
Mobilier si birotica	412.025	47.032	-	459.057	66.298	21.729	-	88.027
Avansuri inobilizari corporale	23.217	-	23.217	-	-	-	-	-
Total imobilizari corporale	27.716.365	3.788.784	1.154.001	30.351.148	19.800.731	1.946.886	918.262	20.829.355
Imobilizari financiare	7.000	-	-	7.000	-	-	-	-
Total imobilizari financiare	7.000	-	-	7.000	-	-	-	-
TOTAL ACTIVE		3.7894.566	1.154.001	30.393.933		1.946.886	918.262	20.829.355
IMOBILIZATE	27.753.368				19.800.731			

Activele imobilizate sunt prezentate separat la valoarea bruta, separate, deprecierea si amortizarea, iar in bilant la valoarea bruta mai putin amortizarea si provizioanele.

Amortizarea imobilizarilor corporale este calculata conform metodei liniare si accelerate.

Nota 2**Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

- lei-

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
Provizioane pentru creante neincasate	58660			58660
Provizioane de garantii	23100			23100

Nota 3**Repartizarea profitului**

-lei-

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat :	2.534.338
-rezerva legala	-
-acoperirea pierderii contabile	-
-dividende	500.000
-alte repartizari	2.034.338
Profit nerepartizat	-

Nota 4

Analiza rezultatului de exploatare

- lei-

Indicatorul	Exercitiul Precedent	Exercitiul curent
1.Total venituri	75.296.543	112.181.730
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	71.895.941	109.185.150
3.Cheltuielile activitatii de baza		
4.Cheltuielile activitatii auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de productie		
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	3.400.602	2.996.580
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administratie		
9.Alte venituri de exploatare		
10.Rezultatul de exploatare(6-7-8+9)	3.400.602	2.996.580

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

-lei-

Creante	Sold la 31 decembrie	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	peste 1 an
Creante comerciale	21.608.135	21.580.284	27.851

Creantele comerciale in suma de 21.608.135 lei reprezinta :

- clienti 16.461.014 lei
- avansuri furnizori 5.147.121 lei

In decursul anului 2024 nu au fost constituite provizioane privind creantele comerciale. Acestea sunt certe, se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termenii contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera vor fi reluate la venituri.

- lei-

Datorii	Sold la 31 decembrie	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
Total , din care :	27.678.581	26.883.977	794.604	
Datorii comerciale	26.429.721	26.429.721		
Alte datorii	1.248.860	454.256	794.604	

Nota 6

Principii , politici si metode contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2024 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001 si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014. Situatiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Date informative
- Situatie activelor imobilizate
- Situatie modificarilor capitalului propriu

- Situatia fluxurilor de numerar
- Note explicative la situatiile financiare anuale

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului , publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost de achizitie, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala. Metoda de amortizarea este cea liniara si accelerata , in conformitate cu prevederile Legii 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobilizarile necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost de achizitie mai putin amortizarea cumulata si deprecierile de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de societate este reprezentata de programe informatice . Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la cost de achizitie. Metoda utilizata In contabilitate este a costului mediu ponderat. In cazul stocurilor produse de societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu sunt incluse in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor de intrare.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor societatii, altele decat stocurile si impozite este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea de intrare.

(m) Provizioane

In anul 2024 nu s-au constituit provizioane pentru creante comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatia Modificarilor in Capitalurile Proprii .

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Nu este cazul

(q) Estimari

Nu este cazul

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii

Nota 7

Capital social subscris si varsat al societatii este 1.783.383 lei impartit in 713.353 actiuni la data de 31.12.2023, dupa cum urmeaza;

- MOBILIARE SOMCON SRL	543.944	76.2517 %
- GAGU IONEL	165.463	23.1951 %
- ALTI ACTIONARI	3.946	0.5532%

Societatea detine deasemenea actiuni in valoare de 7.000 lei la SC Comercial Somet SA evidentiata in contul 261 –Titluri de participare.

Nota 8

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

a). Salarizarea directorilor s-a facut conform deciziei emise de directorul general.

Nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorului in timpul exercitiului 2024

Nu exista obligatii de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele directorilor si administratorului.

b).Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2024 ,comparativ cu 2023 au fost urmatoarele:

Salarii platite sau de platit aferente ex. Financiar	-lei-	
	2023	2024
Total din care pentru:	10.630.000	11.117.605
directori, presedinti	257.511	153.240
directori economici	92.119	96.780
directori adjuncti	644.260	676.850
diferenta personal TESA	1.533.401	1.610.968
personal indirect productiv	0	0
personal direct productiv	8.102.709	8.579.767

- Lei-	2023	2024
Cheltuieli cu salariile personalului (641+461)	14.754.653	16.550.940
Cheltuieli cu tichetele De masa	168.901	101.500
Contributia societatii la asigurarile sociale(4311)		
Contributia unitatii la fondul de somaj (4371)		
Contributia unitatiila asig. sociale de sanatate(4313)		
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii(4316)		
Taxa handicap	353.640	253.230
Contributie CAM	327.412	372.658
Total	15.604.606	17.278.328

Nota 9

Calculul si analiza a principalilor indicatori economico – financiari:

1.Indicatori de lichiditate :

a).Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)= $\text{active curente} / \text{datorii curente} = 2.13$

b).Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)= $\text{active curente-stocuri} / \text{datorii curente} = 1.80$

c).Viteza de rotatie a activelor imobilizate = $\text{cifra de afaceri} / \text{active imobilizate} = 10.33$

d).Viteza de rotatie a activelor totale = $\text{cifra de afaceri} / \text{active totale} = 1.37$

4.Indicatori de profitabilitate

$\text{Profit brut} / \text{Cifra de afaceri} * 100 = 3.00\%$

Nota 10

Alte informatii

a).Informatii cu privire la prezentarea societatii :

SC CONCAS SA Buzau functioneaza sub regim juridic de societate pe actiuni in conformitate cu legislatia in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv .

Este infiintata in Romania pe data de 16 iunie 1991.

Are sediul oficial la Buzau.

b).Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale , a veniturilor si a cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina ;

-nu este cazul.

d).Informatii referitoare la impozitul pe profit :

-proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:

-activitatea curenta 100%;

-activitatea extraordinara 0%.

-reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal , conform declaratiei de impozit pe profit la 31.12.2024

- Profit	2.996.580 lei
- Total profit impozabil	2.996.580 lei
- Impozit pe profit calculat	462.242 lei
- Reduceri de impozit	- lei
- Impozit pe profit inregistrat	462.242 lei

e).Cifra de afaceri in suma de 99.824.829 lei este obtinuta din lucrari de constructii.

f).Angajamente acordate :

-nu este cazul;

g).Angajamente primite :

-nu este cazul.

h). Societatea are incheiat contract de audit extern cu firma SC Mba Expert Consulting Services SRL onorariul stabilit fiind in suma de 3500 EUR fara tva.

DIRECTOR GEN.

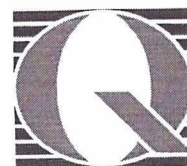
ING.GAGU IONEL



DIRECTOR EC.

EC. ENE DUMITRA

Cod IBAN : RO19RNCB0096031397650001, BCR, Buzau
Nr. Reg. Com.: J10/25/1991; Cod Fiscal: RO 1153932
Str. Transilvaniei, 163, 120171, Buzau, Romania
Tel. : +40 238 722138; Fax: +40 238 413959
E-Mail: office@concas.ro



CERTIFICAT SMC NR. Q/1018
SR EN ISO 9001: 2001
SR EN ISO 14001:2005
SR OHSAS 18001:2008

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA 31.12.2024**

ELEMENTE ALE CAPITALULUI PROPRIU	SOLD 01.01.2024	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 31.12.2024
Capital social subscris	1.783.383	-	-	1.783.383
Rezerve legale	356.676	-	-	356.676
Alte rezerve	32.609.579	2.295.616		34.905.195
Rezultatul exercitiului	2.945.616	-	411.278	2.534.338
Diferente din reevaluare		-	-	
Rezultat reportat- Surplus din reevaluare	1.483.226	650.000	-	2.133.226
Total	39.178.480	2.945.616	411.278	41.712.818

DIRECTOR GENERAL,

ING.GAGU IONEL



DIRECTOR EC.,

EC.ENE DUMITRA



S.C. CONCAS SA
BUZĂU, ROMÂNIA

In atenția Acționariatului

RAPORT DE AUDIT INDEPENDENT

La data de 31 decembrie 2024

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **CONCAS SA BUZAU ("Societatea")**, cu sediul social în BUZAU identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO1153932 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

1 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 41.712.818 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercițiului financiar: 2.534.338 lei

In opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate la punctul 4 situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").



Baza pentru opinie

- 2 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

- 3 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.
4. Atragem atenția ca în notele la situațiile financiare imobilizările sunt evidențiate la cost de achiziție, cost istoric mai puțin amortizarea cumulata și pierderile din deprecieri. Conform prevederilor Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare evaluarea imobilizărilor se face la valoarea justă la data bilanțului. Nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a determina dacă valoarea imobilizărilor reflectă valoarea justa la 31.12.2024. Opinia noastră este modificată cu privire la acest aspect.

Alte aspecte

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

- 6 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatul operațiunilor în conformitate cu reglementări 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, și anume Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar.
- 7 Ca evenimente din cadrul exercițiului 2024 trebuie menționat: Războiul Ruso-Ucrainian care a avut și are efecte economice la nivel Mondial și care se desfășoară la granița nord-estica a României, eveniment continuat și în anul 2025;
- 8 Societatea înregistrează o creștere a cifrei de afaceri netă. Nivelul principalilor indicatorilor economici se prezintă astfel:
- i) Cifra netă de afaceri, în valoare de 99.824.829 RON, este în creștere față de anul precedent, cu 28,29%, când societatea înregistra o cifră de afaceri de 77.813.769 RON.
 - ii) Societatea a înregistrat la 31.12.2024 profit din exploatare în sumă de 2.641.615 RON, față de nivelul înregistrat anul precedent respectiv profit în valoare de 2.141.689 RON. Nivelul cheltuielilor din exploatare a crescut cu 37.212.720 RON care reprezintă o creștere de 51,88% față perioada precedentă și este determinat în principal de creșterea cheltuielilor privind prestațiile externe și a cheltuielilor cu materii prime și materiale consumabile în contextul creșterii veniturilor aferente perioadei. Profitul din exploatare înregistrat la 31.12.2024 este majorat de rezultatul financiar de 354.965 RON.
 - iii) Rezultatul brut al a exercițiului financiar încheiat la 31.12.2024 înregistrat de CONCAS SA BUZAU este de: 2.996.580 RON, fata de rezultatul înregistrat în anul precedent care se situează la nivelul de 3.400.602 RON.
 - iv) La 31.12.2024 valoarea creanțelor comerciale neîncasate este în sumă de RON 23.015.134 RON față de 20.857.347 RON aferentă perioadei precedente.
 - v) Datoriile totale ale societății au scăzut cu 0.87%% față de anul precedent respectiv cu 269.652 RON, atingând în 2024 nivelul de 30.773.237 situație

rezultată în urma scăderii datoriilor comerciale si alte datorii asimilate, aspect reflectat în menținerea gradului de îndatorare la 42,41%.

vi) In anul 2024 societatea a avut încasări contracatare credite bancare în valoare de 128.300.651 RON, din care plățile reprezentând ramburăsi de credite au reprezentat 125.248.587 RON.

9 Influenta crizei economice globale, si generată de situația conflictelor existente, asupra activității viitoare a societății nu poate fi estimată.

Alte informații – Raportul Administratorilor

10 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care sa nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

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

12 In legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este sa citim Raportul administratorilor și, în acest demers, sa apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activității desfășurate, raportam ca:

În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

- 13 În plus în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024 cu privire la Societatea CONCAS SA BUZAU și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.
- 14 Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar.
- 15 În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 16 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

17 In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează sa lichideze Societatea sau sa oprească operațiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista în afara acestora.

18 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

17 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

18 Asigurarea rezonabila reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situații financiare.

19 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam și evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam și executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o baza 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 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.
- 20 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.
- 21 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, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 22 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra



situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm ca un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

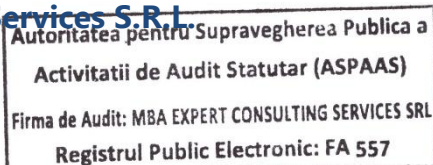
23 Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 26.04.2024 să audităm situațiile financiare ale CONCAS SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024.

Confirmăm ca:

- 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 **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

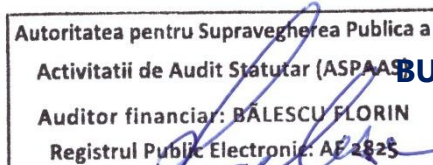
MBA Expert Consulting Services S.R.L.

Auditor înregistrat cu Nr. FA557



Prin Bălescu Florin

Auditor înregistrat cu Nr. AF2825



BUCUREȘTI, 24 aprilie 2024



M B A
EXPERT CONSULTING
SERVICES

Societate cu
Raspundere
Limitata

J40/18534/15.11.2004
CUI : 16940585

ASPAAS



Str. Negoiu, Nr. 8, Bl. D14, Sc. 2,
Ap. 30, Sector 3,
Bucuresti ROMANIA
Tel: 0314072177 / Fax 0314092490
E-Mail:
office.mbaexpert@gmail.com

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de CONCAS S.A. au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar CONCAS S.A. urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea intocmirii unui astfel de Regulament, avand in vedere ca toate obligatii/responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt Prevazute in Actul Constitutiv al Societatii.
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Nu exista o obligatie legala pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui.
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	x		

B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	x		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor membrilor sai.
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. C'V-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	S-a luat in calcul completarea informatiilor ce apar pe pagina de internet a societatii.
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Societatea va intocmi o politica de dividend, care sa tina cont de imprevizibilitatea crescuta a mediului economic, ale carei principii vor fi publicate pe pagina de internet a societatii, www.concas.ro .
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	Emitentul va intocmi o politica privind frecventa, perioada si continutul prognozelor pe care le va face. Prognozele vor face parte din rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale pe care le va emite societatea si care vor fi publicate in conformitate cu reglementarile in vigoare. Politica societatii cu privire la prognoze va fi publicata pe site-ul www.concas.ro .
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului		x	Societatea analizeaza costurile aferente raportarilor in limba engleza.

	nei sau orice alt indicator financiar relevant			
D.6	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.		x	Societatea va informa investitorii prin intermediul site-ului sau și a rapoartelor trimise către BVV.

Semnături,

