



ELECTRECORD S.A.

în reorganizare judiciară

Raport semestrul I 2025

elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018

ELECTRECORD S.A.

Sediul social: București, B-dul Corneliu Coposu nr. 11

Numărul de telefon/fax: 021.323.41.85

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J40/9111/1991

Cod de identificare fiscală: 458807

Atribut fiscal: RO

Valoarea nominală: 2,5 lei

Număr de acțiuni: 680.580

Raport semestrul I 2025

Electrecord S.A.

-1-

În 1991, Electrecord a devenit societate pe acțiuni, cu un pachet majoritar aparținând statului, iar în 2003 angajații societății au preluat pachetul majoritar de acțiuni.

Obiectul de activitate al ELECTRECORD S.A. îl reprezintă producerea, difuzarea și comercializarea de compact discuri audio și executarea de înregistrări în studiourile proprii.

Albumele marca Electrecord relevă adevărata natură a românului cel plin de talent, de sete de cunoaștere și de dăruire. Sunt o reflectare completă atât a peisajului muzical și literar românesc, cât și universal și pun în valoare tot ceea ce este mai reprezentativ în domeniul creației și în domeniul interpretării românești.

Electrecord este prima casă de discuri românească, înființată în anul 1932, brand-ul muzicii românești, care a înregistrat în studiourile sale zeci de mii de lucrări din toate genurile muzicale, cu cei mai mari soliști ai țării. Toate aceste înregistrări au fost editate pe diferite suporturi: pornind de la magical disc de vinil și caseta audio, ajungând în zilele noastre la compact disc, astfel încât catalogul de CD-uri cuprinde astăzi peste 1200 de albume din genurile simfonic, de cameră, de operă și operetă, folclor, pop-rock, jazz, divertisment.

Ca urmare a activității desfășurate, societatea a obținut la data de 30.06.2025 o cifră de afaceri netă în valoare de **499.713 lei** (din care menționăm principalele surse de venit după cum urmează: **117.526,17 lei** – venituri din vânzarea producției finite; **336.036,54 lei** – venituri din redevențe, **26.791,39 lei** – venituri din prestări de servicii; **23.569,72** – venituri din cedare drept folosință licență). La finalul trimestrului I 2025, societatea înregistra o cifră de afaceri netă în valoare de **212.988,25 lei**.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	30.06.2025	31.03.2025	31.12.2024
Total venituri	508.064	212.988,25	1.205.147
Venituri din exploatare	507.939	212.923,32	986.022
Venituri financiare	125	64.93	219.125
Total cheltuieli	408.270	185.424,22	961.019
Cheltuieli de exploatare	408.270	185.424,22	751.841
Cheltuieli financiare	0	0	209.178
Rezultatul brut	27.564,03	27.564,03	244.128
Impozit pe venit și alte impozite	15.985	0	29.721
Rezultatul net	83.809	27.564,03	214.407

Analizând contul de profit și pierdere în cele două perioade se constată următoarele:

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în sumă de 507.939 lei și cheltuieli în sumă de 408.270 lei.

La venituri ponderea cea mai importantă deținută de venituri este deținută veniturile din redevențe, în sumă de 166.524,47 lei, adică 78,18% din total. La cheltuieli, totalitatea cheltuielilor este reprezentată de cheltuieli de exploatare în sumă de 185.424,22 lei.

Casa și conturi la bănci se prezintă la finalul semestrului I 2025 astfel:

Conturi la bancă în lei	452.378,37 lei
Conturi la bancă în valută	3.428,26 lei
Casă în lei	12.624,3 lei
Avansuri de trezorerie	0 lei
Total	468.430,93 lei

Societatea comercială a înregistrat la finalul trimestrului I 2025 un profit net de **27.564,03 lei**.

Raport semestrul I 2025

Electrecord S.A.

Administratorul judiciar al companiei COMCAS LJ 2000 SPRL cu sediul social în Satu Mare, str. I. Slavici nr. 13, având CUI RO 20570987, înscrisă la UNPIR în RSP sub nr. 0111, prin reprezentant Ghere Ioan, iar administratorul special este dl Ivan Andrei-Dumitru.

Situația financiară a societății la 30.06.2025 nu a fost auditată.

Administrator special
Ivan Andrei Dumitru

Raport semestrul I 2025
Electrecord S.A.

ELECTRECORD S.A.

Sediul B-dul Corneliu Coposu nr. 11, București, Sector 3

J40/9111/1991

CUI 458807

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Ivan Andrei-Dumitru, în calitate de administrator special, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă semestrului I 2025 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent semestrului I 2025 reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

Administrator special,
Ivan Andrei-Dumitru



51121_A1.0.0 / 02.04.2025		Anul	2025	Trimestrul	☐ T1	☒ T2	☐ T3	☐ T4
Tip situație financiară : BS		(Anul de sfârșit de trimestru)		(cumulat de la începutul exercitiului financiar)				
Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti		☐ Exercițiu financiar modificat				
		☐ GIE - grupuri de interes economic		Data începerii exercitiului financiar		01.01.2025		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Data de sfârșit de trimestru		30.06.2025		
Entitatea	ELECTRECORD S.A.							
Adresa	Județ	Sector	Localitate					
	Bucuresti	Sector 3	BUCURESTI					
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon		
	BD. CORNELIU COPOSU	11				0213134185		
Cod unic de inregistrare	4	5	8	8	0	7		
Forma de proprietate		Suma de control		1.701.450				
34—Societati pe actiuni								
Activitatea preponderenta (cod si denumire CAEN)		☐ CAEN 2024		☒ CAEN 2025				
1820		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata(cod si denumire CAEN)		1820				
Entități de interes public		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)						
Entități mijlocii si mari								
Entități mici								
Microentități								
Situații financiare interimare încheiate la 30.06.2025, întocmite potrivit OMF nr. 3067/ 2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.								
F10 - BILANT PRESCURTAT								
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE								
Indicatori :								
Capitaluri - total		-1.498.147						
Capital subscris		1.701.450						
Profit/ pierdere		83.809						
INTOCMIT,								
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),				Numele si prenumele				
Numele si prenumele				FISCAL ACCOUNTING SRL				
IVAN ANDREI DUMITRU				Calitatea				
				22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR				
				Nr.de inregistrare in organismul profesional				
				13902				
Semnătura				CIF/CUI membru CECCAR				
				39375235				
Digitally signed by Oana-Codruta Gagu				Semnătura				
Date: 2025.08.18 16:53:05 +03'00'				Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?				
Semnătura electronică				☐ DA ☒ NU				
Formular VALIDAT				AUDITOR,				
				Nume si prenume persoana fizică/ Denumire firma de audit				
				Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS				
				CIF/CUI				
				Situațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori ?				
				☒ DA ☐ NU				

BILANT prescurtat

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02		2.917
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04		2.917
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	92.850	159.388
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	182.095	351.962
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	182.095	351.962
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	660.888	512.446
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	935.833	1.023.796
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	3.901	3.909
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.901	3.909
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.520.863	2.527.942
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-1.581.956	-1.501.064
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-1.581.956	-1.498.147
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	827	827
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	827	827

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	827	827
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.701.450	1.701.450
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.701.450	1.701.450
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	85.073	85.073
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	3.582.886	3.368.479
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	214.407	83.809
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-1.581.956	-1.498.147
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-1.581.956	-1.498.147

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IVAN ANDREI DUMITRU

Numele și prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13902

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			2024	2025
(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	604.558	499.713
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	604.558	499.713
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	604.558	499.713
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	610.603	503.924
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	1.626	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	7.671	4.211
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		
Sold D	09	08	82	
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 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	64.749	8.226
-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	669.225	507.939
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	1.006	7.619
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	1.254	2.214
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	2.758	5.407
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	4.654	3.654
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	-2.872	637
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	41.988	12.512
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	41.064	12.235

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	924	277
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25		583
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)		583
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	436.649	379.935
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	274.627	375.278
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		
- 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)		
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)	21.787	3.924
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	140.235	733
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	483.655	408.270
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	185.570	99.669
- 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	104	125
- 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	145.414	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	145.518	125
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	146.275	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	146.275	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	125
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	757	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	814.743	508.064
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	629.930	408.270
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	184.813	99.794
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		15.985
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	21.370	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	163.443	83.809
- 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

IVAN ANDREI DUMITRU

Numele si prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13902

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 957290862 din 18.08.2025

Ați depus un formular tip S1121 cu numărul de înregistrare **INTERNT-957290862-2025** din data de **18.08.2025** pentru perioada de raportare 6 2025 pentru CIF: **458807**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2025.08.18 10:32:58 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 701 450.00	0.00	1 701 450.00	0.00	0.00	0.00	1 701 450.00	0.00	1 701 450.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50	0.00	0.00	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	10 968 360.56	0.00	10 968 360.56	214 407.21	0.00	214 407.21	10 968 360.56	214 407.21	10 753 953.35	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	7 385 474.50	0.00	7 385 474.50	0.00	0.00	0.00	7 385 474.50	0.00	7 385 474.50
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	214 407.21	581 924.08	679 362.65	642 873.01	512 275.04	642 873.01	726 682.25	0.00	83 809.24
Total sume clasa 1		10 968 360.56	9 386 404.21	11 550 284.64	10 065 766.86	642 873.01	726 682.25	11 611 233.57	10 113 086.46	10 753 953.35	9 255 806.24
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	294.12	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
212	CONSTRUCTII	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00	0.00	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	24 094.46	0.00	27 594.46	0.00	3 500.00	0.00	27 594.46	0.00	27 594.46	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	13 386.67	0.00	13 386.67	0.00	0.00	0.00	13 386.67	0.00	13 386.67	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00	0.00	0.00	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00
2678	ALTE CREAMTE IMOBILIZATE	2 140.83	0.00	2 140.83	0.00	0.00	0.00	2 140.83	0.00	2 140.83	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00	0.00	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	70 295.16	0.00	70 732.65	0.00	583.32	0.00	70 878.48	0.00	70 878.48
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00
Total sume clasa 2		232 391.22	230 250.39	235 891.22	230 687.88	3 500.00	583.32	235 891.22	230 833.71	235 891.22	230 833.71
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 257.77	1 257.77	1 257.77	1 257.77	1 257.77	1 257.77	0.00	0.00
371	MARFURI	92 632.72	0.00	147 445.60	0.00	65 542.20	0.00	158 174.92	0.00	158 174.92	0.00
Total sume clasa 3		92 632.72	0.00	148 703.37	1 257.77	66 799.97	1 257.77	159 432.69	1 257.77	158 174.92	0.00
401	FURNIZORI	0.00	2 446 238.02	461 148.04	2 909 561.23	515 735.70	517 804.26	515 735.70	2 964 042.28	0.00	2 448 306.58
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	217.00	0.00	217.00	0.00	995.74	0.00	1 212.74	0.00	1 212.74	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	7 207.46	0.00	13 178.46	0.00	5 971.00	0.00	13 178.46	0.00	13 178.46	0.00
4111	CLIENTI	12 390.60	0.00	548 861.45	464 347.36	592 724.47	508 045.72	605 115.07	508 045.72	97 069.35	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	7 345.00	24 013.71	31 415.95	33 211.70	35 772.50	33 211.70	43 117.50	0.00	9 905.80

Balanta de verificare

01.06.2025 -- 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4211	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	12 668.00	7 856.00	21 057.00	11 702.00	12 235.00	11 702.00	24 903.00	0.00	13 201.00
4214	PERSONAL SALARII DATORATE INSCRISE LA MASA CREDALA	0.00	234.00	0.00	234.00	0.00	0.00	0.00	234.00	0.00	234.00
42812	ALTE DATORII CU PERSONALUL- GARANTII	0.00	225.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	225.00	0.00	225.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	2 231.00	0.00	4 328.00	0.00	3 059.00	0.00	5 290.00	0.00	5 290.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	948.00	0.00	1 788.00	0.00	1 225.00	0.00	2 173.00	0.00	2 173.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	17.00	219.00	207.00	249.00	277.00	249.00	294.00	0.00	45.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 397.00	0.00	7 397.00	0.00	0.00	0.00	7 397.00	0.00	7 397.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	3 592.00	0.00	3 592.00	0.00	15 985.00	0.00	19 577.00	0.00	19 577.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	2 505.00	0.00	2 505.00	0.00	0.00	0.00	2 505.00	0.00	2 505.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	14 910.69	38 046.08	67 431.52	67 431.08	53 738.00	67 431.08	68 648.69	0.00	1 217.61
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	13 418.08	13 418.08	13 418.08	13 418.08	13 418.08	13 418.08	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	54 981.80	54 981.80	62 264.85	62 264.85	62 264.85	62 264.85	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	94 065.55	94 065.55	102 565.77	102 565.77	102 565.77	102 565.77	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	648.69	0.00	12 501.44	11 788.15	16 023.71	16 498.71	16 672.40	16 498.71	173.69	0.00
4441	IMPOZIT PE VENITURI DIN SALARII	0.00	1 042.00	0.00	1 645.00	0.00	804.00	0.00	1 846.00	0.00	1 846.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	4 317.00	0.00	5 492.00	0.00	5 492.00	0.00	0.00	-5 492.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	2 490.46	0.00	2 490.46	0.00	0.00	0.00	2 490.46	0.00	2 490.46	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	24 164.29	0.00	24 164.29	0.00	0.00	0.00	24 164.29	0.00	24 164.29
4612	SUME ACORDATE CA IMPRUMUT CF CTR NR.463/15.09.2020	21 000.00	0.00	21 000.00	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	21 000.00	0.00
4621	INTERPRETI - DREPTURI ROYALTY	0.00	4 742.87	0.00	4 742.87	0.00	0.00	0.00	4 742.87	0.00	4 742.87
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	3 901.07	0.00	11 695.04	6 591.04	7 793.97	7 786.04	11 695.04	7 786.04	3 909.00	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	827.10	0.00	827.10	0.00	0.00	0.00	827.10	0.00	827.10
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	128 819.54	0.00	174 605.20	11 336.49	93 796.85	14 103.99	222 616.39	14 103.99	208 512.40	0.00
Total sume clasa 4		184 071.82	2 521 689.97	1 490 011.31	3 730 252.43	1 529 375.92	1 365 582.92	1 713 447.74	3 887 272.89	354 943.10	2 528 768.25
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	38 519.35	0.00	38 519.35	0.00	0.00	0.00	38 519.35	0.00	38 519.35	0.00
5121BROM	CONT CURENT B. ROMANEASCA	603 582.05	0.00	1 084 303.02	539 040.03	523 227.84	674 431.52	1 126 809.89	674 431.52	452 378.37	0.00
5121CEC	CONT CURENT CEC	388.97	0.00	388.97	0.00	0.00	0.00	388.97	0.00	388.97	0.00
5121GARANT	GARANTIE CF CINV 28383/545	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00	0.00	0.00	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00

Balanta de verificare

01.06.2025 – 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	405.41	0.00	55 759.80	54 829.44	65 345.48	62 322.63	65 750.89	62 322.63	3 428.26	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	12 886.11	0.00	16 386.11	3 519.74	3 500.00	3 761.81	16 386.11	3 761.81	12 624.30	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	54 875.03	54 875.03	62 339.27	62 339.27	62 339.27	62 339.27	0.00	0.00
Total sume clasa 5		660 888.25	0.00	1 255 338.64	652 264.24	654 412.59	802 855.23	1 315 300.84	802 855.23	512 445.61	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	7 618.55	7 618.55	7 618.55	7 618.55	7 618.55	7 618.55	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 257.77	1 257.77	1 257.77	1 257.77	1 257.77	1 257.77	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	956.05	956.05	956.05	956.05	956.05	956.05	0.00	0.00
605A	CHELT. CU APA	0.00	0.00	935.50	935.50	1 116.36	1 116.36	1 116.36	1 116.36	0.00	0.00
605E	CHELT. CU ENERGIA	0.00	0.00	3 157.62	3 157.62	3 653.59	3 653.59	3 653.59	3 653.59	0.00	0.00
605G	CHELT. CU GAZELE	0.00	0.00	637.25	637.25	637.25	637.25	637.25	637.25	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	441.10	441.10	441.10	441.10	441.10	441.10	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	9 897.00	9 897.00	10 429.00	10 429.00	10 429.00	10 429.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	107 702.50	107 702.50	123 232.50	123 232.50	123 232.50	123 232.50	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	328.18	328.18	328.18	328.18	328.18	328.18	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	70 120.68	70 120.68	78 885.98	78 885.98	78 885.98	78 885.98	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	938.50	938.50	942.70	942.70	942.70	942.70	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	513.96	513.96	616.56	616.56	616.56	616.56	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	895.33	895.33	1 070.99	1 070.99	1 070.99	1 070.99	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	2 020.54	2 020.54	2 258.41	2 258.41	2 258.41	2 258.41	0.00	0.00
6281P	CHELT. CU PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	141 121.76	141 121.76	154 195.39	154 195.39	154 195.39	154 195.39	0.00	0.00
6281S	CHELT. SERVICII SALUBRIZARE	0.00	0.00	574.96	574.96	718.68	718.68	718.68	718.68	0.00	0.00
6281T	CHELT. SERVICII PAZA	0.00	0.00	1 955.60	1 955.60	2 158.40	2 158.40	2 158.40	2 158.40	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	3 915.90	3 915.90	3 924.22	3 924.22	3 924.22	3 924.22	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	8 389.00	8 389.00	12 235.00	12 235.00	12 235.00	12 235.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	190.00	190.00	277.00	277.00	277.00	277.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	718.95	718.95	732.99	732.99	732.99	732.99	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU	0.00	0.00	437.49	437.49	583.32	583.32	583.32	583.32	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.06.2025 – 30.06.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR										
	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	15 985.00	15 985.00	15 985.00	15 985.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6											
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	95 134.06	95 134.06	117 526.17	117 526.17	117 526.17	117 526.17	0.00	0.00
7041	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	26 550.31	26 550.31	26 791.39	26 791.39	26 791.39	26 791.39	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	330 993.77	330 993.77	336 036.54	336 036.54	336 036.54	336 036.54	0.00	0.00
7081	VEN. DIN CEDARE DREPT FOLOSINTA LICENTA	0.00	0.00	3 979.36	3 979.36	23 569.72	23 569.72	23 569.72	23 569.72	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	0.00	2 792.53	2 792.53	4 210.66	4 210.66	4 210.66	4 210.66	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	8 182.49	8 182.49	8 226.49	8 226.49	8 226.49	8 226.49	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	115.45	115.45	124.73	124.73	124.73	124.73	0.00	0.00
Total sume clasa 7											
Totaluri:		12 138 344.57	12 138 344.57	15 512 701.49	15 512 701.49	3 837 702.33	3 837 702.33	15 976 046.90	15 976 046.90	12 015 408.20	12 015 408.20

Întocmit,
FISCAL ACCOUNTING SRL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
IVAN ANDREI DUMITRU