

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

**SITUATII FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2024**

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
ORDINUL MINISTERULUI FINANTELOR PUBLICE NR. 1802/2014**

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

Cuprins:

Raportul administratorului

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

Proces verbal al Adunarii Generale a Asociatilor privind aprobarea situatiilor financiare

Situatii financiare anuale

Bilant

Contul de profit si pierdere

Situatia modificarilor capitalului propriu

Situatia fluxurilor de numerar

Note explicative la situatiile financiare anuale

Anexe la situatii financiare

RAPORT DE GESTIUNE

S.C. Autotechnica Fleet Services S.R.L. este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

S.C. AUTOTECHNICA FLEET SERVICES SRL s-a infiintat in anul 2007, si este inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J40/5201/2007, avand codul unic de inregistrare RO 21348475.

Sediul social al Societatii este in Str. George Constantinescu nr.2C, Cladire MG2, Etaj 3, Sector 2, Bucuresti.

Societatea are deschis un punct de lucru in suprafata totala de 4 mp inchiriat, pentru desfasurarea activitatii de RENT A CAR, si este situat in incinta Aeroportului International Otopeni Henri Coanda, in zona CORP de legatura AB4, zona publica, str. Calea Bucurestilor nr. 224E, Otopeni, jud. Ilfov.

Alte birouri de RENT A CAR sunt deschise si in Timisoara si Cluj Napoca.

De asemenea, societatea are deschis un punct de lucru cu activitate de birouri la adresa din str.George Constantinescu nr.2C, Cladire MG2, Etaj 3, Sector 2, Bucuresti.

Societatea a desfasurat activitati conform codului CAEN 7711 „Inchirierea autoturismelor si a utilitatelor de capacitate mica” in localitatea Bucuresti, in tara dar si la nivel international, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 38 angajati.

Situatiile financiare au fost intocmite in baza prevederilor Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014, reglementari aplicabile numai in Romania.

Situatiile financiare cuprind: bilant, cont de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de numerar si notele la situatiile financiare.

Situatiile financiare au la baza inregistrările contabile ale societatii, evaluarea posturilor prezentate fiind efectuata cu respectarea urmatoarelor principii : principiul continuitatii activitatii, principiul permanentei metodelor, principiul prudentei, independentei exercitiului, intangibilitatii, necompensarii, principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie, principiul pragului de semnificatie. si contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Moneda de raportare folosita este LEUL.

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

Bilantul contabil la data de 31 decembrie 2024 prezinta urmatoarea structura:

- LEI -

Denumire	SOLD LA	
	31.12.2023	31.12.2024
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL din care:	93.728.571	119.559.472
IMOBILIZARI NECORPORALE	119.702	200.159
IMOBILIZARI CORPORALE	93.171.077	119.040.152
IMOBILIZARI FINANCIARE	437.792	319.161
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL din care:	10.211.096	10.274.830
STOCURI	0	2.655
CREANTE	8.823.139	8.372.741
DISPONIBILITATI	1.387.957	1.899.434
CHELTUIELI IN AVANS	1.826.047	1.847.904
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN	46.260.476	65.323.637
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. > DE UN AN	5.678.861	6.214.579
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI	0	0
VENITURI IN AVANS	2.882.305	3.432.178
CAPITAL SOCIAL	27.725.360	27.725.360
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE LEGALE	4.422.600	5.213.819
ALTE REZERVE	-	-
REZULTATUL REPORTAT	316.128	11.259.083
REZULTATUL EXERCITIULUI	19.598.791	13.258.945
REPARTIZARE PROFITULUI	1.192.135	791.219
TOTAL CAPITALURI	50.870.744	56.665.988

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

Rezultatele financiare se prezinta astfel :

- LEI -

DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	INCHEIAT
VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	99.932.662	88.105.151
CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL	73.350.996	69.582.683
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:	26.581.666	18.522.468
VENITURI FINANCIARE	969.802	209.178
CHELTUIELI FINANCIARE	3.708.761	2.907.268
REZULTATUL FINANCIAR:	-2.738.959	-2.698.090
VENITURI TOTALE	100.902.464	88.314.329
CHELTUIELI TOTALE	77.059.757	72.489.951
REZULTATUL BRUT:	23.842.707	15.824.378
IMPOZITUL PE PROFIT	4.243.916	2.565.433
REZULTATUL NET	19.598.791	13.258.945

Cifra de afaceri realizata in anul incheiat la 31 decembrie 2024 este de 61.856.037 LEI, reprezentand in principal venituri din inchirierea autoturismelor pe termen lung si scurt (Rent a Car).

In anul 2024, activitatea de inchiriere auto atat pe termen scurt cat si cea pe termen lung (leasing operational) prezinta o crestere fata de anul precedent. Cifra de afaceri neta s-a mentinut la acelasi nivel cu cel din 2023, cu mentiunea ca nu au mai avut loc operatiuni de vanzare auto noi catre AUTOHELLAS A.T.E.E, iar diferenta respectiva a fost compensata de cresterea in activitatea de RAC si leasing operational. Societatea a achizitionat autovehicule in valoare totala de intrare in contabilitate fara TVA de 64.727.384 lei. Pe parcursul exercitiului, s-au vandut autovehicule cu valoare contabila de 36.351.203 lei, astfel incat soldul la 31.12.2024 al contului 2133 «Mijloace de transport » este de 201.077.807 lei.

Societatea a realizat in anul 2024 tranzactii comerciale cu “Asociatul Unic” AUTOHELLAS A.T.E.E. Acestea constau din achizitionare de autoturisme second hand cu un adaos comercial de 3% la valoarea neta, in suma totala de 2.950.119 lei. Societatea a primit servicii de la AUTOHELLAS A.T.E.E constand in servicii de licentiere si mentenanta software, asistenta IT, servicii Cloud, Automatic assests recovery, Forticlient VPN, DataPlex, Microsoft Azure, etc., in valoare de 438.846 lei ; respectiv s-au prestat servicii de inchiriere pe termen

scurt in valoare de 594.257 lei. Valoarea creantelor AUTOHELLAS A.T.E.E. la 31 decembrie 2024 a fost de 31.029 lei, iar datoriile societatii la sfarsitul anului catre “Asociatul Unic” au fost in suma de 663.032 lei.

Datoriile pe termen scurt ale companiei sunt in suma de **65.323.637** lei, iar cele pe termen lung sunt in suma de **6.214.579** lei si reprezinta imprumuturi si dobanzi pe termen lung de la institutii bancare.

Creantele totale ale companiei sunt in suma de **8.372.741** lei.

Fata de situatiile financiare ale anului 2023, in anul 2024 veniturile din exploatare au scazut semnificativ fiind influentate de reducerea volumului de vanzari autoturisme SH. Cifra de afaceri neta s-a mentinut la acelasi nivel, fiind determinata de cresterea veniturilor din inchirierile pe termen lung si scurt, care a suplimentat diferenta provenita din lipsa vanzarilor de autoturisme noi si SH catre AUTOHELLAS A.T.E.E.. Cheltuielile de exploatare au scazut cu aproximativ 5% fata de 2023, fiind in parte rezultat al scaderii numarului de autoturisme SH vandute in cursul anului 2024.

Societatea a incheiat exercitiul financiar la 31/12/2024 cu un profit contabil net in suma de 13.258.945 lei. Profitul contabil al societatii aferent exercitiului financiar incheiat la 31/12/2024 provine exclusiv din rezultatul de exploatare al intreprinderii, intrucat din rezultatul financiar s-a inregistrat o pierdere de 2.698.090 lei, din care diferente de curs valutar favorabile pentru reevaluarea creditelor in valuta la cursul de inchidere pentru anul 2024 au fost de 188.261 lei, diferente de curs valutar nefavorabile pentru reevaluarea creditelor in valuta la cursul de inchidere pentru anul 2024 au fost 270.167 lei, cheltuieli cu dobanzile au fost in suma de 2.637.101 lei.

Riscul de piata

Pe fondul invadarii Ucrainei de catre Rusia la 24 februarie 2022 o unda de soc a lovit economiile europene urmare a sanctiunile impuse de statele occidentale Rusiei ca replică la invazia Ucrainei, ceea ce a dus la o explozie a preturilor la combustibili si gaze. Pentru diminuarea cresterii galopante a inflatiei in economia tarilor din zona euro, dar nu numai, au fost adoptate masuri sociale care sa atenueze impactul in economie, in Romania fiind adoptata plafonarea preturilor la energie si gaze naturale.

Conform datelor oficiale, Produsul Intern Brut (PIB) al României a înregistrat o creștere moderată, de aproximativ 3,5% în 2024. Această performanță a fost susținută de consumul intern și de o ușoară revigorare a investițiilor străine directe (ISD), după o perioadă de stagnare în 2023. Cu toate acestea, ritmul de creștere a fost sub așteptările inițiale, din cauza unor factori precum inflația persistentă și incertitudinile geopolitice din regiune.

Inflația a rămas un subiect central în 2024, deși ritmul creșterii prețurilor s-a temperat față de anul precedent. Rata anuală a inflației s-a situat în jurul valorii de 7%, datorită scăderii prețurilor la energie și materiile prime. Banca Națională a României (BNR) a continuat o politică restrictivă, menținând rata dobânzii de referință la un nivel ridicat pentru a contracara presiunile inflaționiste.

Pe final de an, în noiembrie, inflația ajungea la 5,11%, de la 4,67% cât a fost în octombrie. Această cifră este mai mică față de cea de la sfârșitul anului precedent, dar în continuare este peste media Uniunii Europene. Există încă multa nesiguranță și incertitudine cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice, totuși conducerea societății estimează că piața își va continua creșterea și în anul 2025, având în vedere faptul că activitatea de închirieri auto pe termen scurt în 2024 s-a apropiat de volumul înregistrat înaintea declansării pandemiei COVID-19. Estimăm că efectele pozitive asupra

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale societatii, vor fi vizibile intr-o proportie mai mare dupa cel de-al doilea trimestru al anului 2025.

Riscul valutar

Prin natura activitatii desfasurate, societatea este expusa riscului variatilor de curs valutar. Societatea achizitioneaza mijloace de transport, pentru care preturile de achizitie in lei depind in mod direct de evolutia cursului valutar. De asemenea, contractele de inchiriere catre clienti sunt exprimate in EUR, iar facturarea se face in lei la cursul din data facturii; in consecinta valoarea veniturilor lunare variaza direct proportional cu evolutia cursului valutar leu/EUR.

Rezultatul de exploatare al intreprinderii a fost in suma de 18.522.468 lei.

La data de 31 decembrie 2024 Societatea are deschisa o linie de credit la Alpha Bank, in suma totala de 10.500.000 euro. La 31.12.2024 soldul aferent liniei de credit insumeaza 10.500.000 euro.

La data de 31 decembrie 2024 Societatea are deschisa o linie de credit la Unicredit Bank pentru suma totala de 1.500.000 euro. La 31.12.2024 soldul aferent liniei de credit insumeaza 1.500.000 euro.

In prezent societatea nu dispune de o politica de acoperire a riscului valutar.

Riscul de rata a dobanzii

Societatea are contracte de credite incheiate, prin urmare fluctuatiile ratelor dobanzii pe piata afecteaza activitatea societatii, valoarea cheltuielilor cu dobanzilor platite catre bancile creditoare depinzand in mod direct de evolutia acestor dobanzi.

La sfarsitul exercitiului financiar societatea a efectuat inventarierea patrimoniului in conformitate cu prevederile legale. Nu au fost constatate diferente si nici depreciere ale elementelor patrimoniale.

Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a acordat dividende catre Actionarul Unic AUTOHELLAS A.T.E.E., din rezultatele reportate ale exercitiilor financiare anterioare, in suma totala de 7.463.700 lei.

Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate. Estimările sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru: clienti incerti, provizioane pentru concedii neefectuate, ajustari asupra mijloacelor fixe, deprecierea stocurilor, amortizare/depreciere si taxe.

Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru concedii de odihna neefectuate in cursul anului 2024.

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Administrator,

reprezentat de

Director general,

Asimakis Georgios

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2024 pentru :

Entitate: AUTOTECHNICA FLEET SERVICES SRL

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: LOC. BUCURESTI SECTOR 2 STR. GEORGE CONSTANTINESCU NR. 2C CLADIRE MG2 ET. 3
TEL. 0214078200

Numar din registrul comertului: J40/5201/2007

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 7711 Activitati de închiriere si leasing cu autoturisme
si autovehicule rutiere usoare

Cod de identificare fiscala: 21348475

Subsemnatul, ASIMAKIS GEORGIOS, 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

ASIMAKIS GEORGIOS

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Situatii Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

HOTARAREA ASOCIATULUI UNIC REFERITOR LA INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR 2023

Incheiat astazi : **27.05.2025**

Adunarea Generala a Asociatilor **AUTOTECHNICA FLEET SERVICES SRL** - cu sediul in Bucuresti, Sector 2, Str. George Constantinescu, nr.2C, Cladire MG2, Etaj 3, inmatriculata la Registrul Comertului cu nr. J40/5201/2007, CUI 21348475, s-a intrunit astazi pentru a analiza situatia financiara a societatii la data de 31 Decembrie 2024.

La lucrarile sedintei extraordinare a Adunarii Generale a Asociatilor din cadrul **SC AUTOTECHNICA FLEET SERVICES SRL**, a participat reprezentantul asociatului unic numit prin actul constitutiv, astfel :

- **AUTOHELLAS A.T.E.E.** - asociat unic avand o cota de participare la capitalul social de 100%, reprezentat de Dl. Georgios Asimakis – Director General

Asociatul unic al societatii, indeplinind toate conditiile legale si avand in aceasta calitate toate drepturile si obligatiile prevazute de lege pentru Adunarea Generala a Asociatilor, a adoptat prezenta

HOTARARE

Luand la cunostinta faptul ca Societatea **AUTOTECHNICA FLEET SERVICES SRL** a inregistrat in cursul exercitiului financiar 2024 un profit in valoare de **13.258.945 RON**, am hotarat urmatoarele:

1. Aprobarea situatiilor financiare anuale pentru anul 2024;
2. Repartizarea profitului aferent anului 2024 la Rezultat reportat.

Adunarea Generala a Asociatilor a aprobat:

1. Bilantul contabil;
2. Contul de profit si pierdere;
3. Situatiile modificarilor capitalului propriu;
4. Situatiile fluxurilor de numerar;
5. Notele explicative la situatiile financiare;
6. Raportul de gestiune al administratorului.

Setul complet de situatii financiare anuale va fi inaintat organelor in drept, in termenul prevazut de lege.

ASOCIAT UNIC
AUTOHELLAS A.T.E.E.
reprezentata de Dl. Asimakis Georgios

Administrator

Reprezentat de Director General,

Asimakis Georgios

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

BILANT

La data de 31.12.2024

	Nr.rd .	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
A. Active imobilizate			
I. Imobilizari necorporale			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205 +208-2805-2808-2905-2908)	03	119,704	200,159
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094-4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	119,704	200,159
II. Imobilizari corporale			
1. Terenuri si constructii (ct.211 +212 -2811 -2812 -2911-2912)	08	134,527	229,435
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213 +223 -2813-2913)	09	92,985,676	118,777,160
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214 +224 -2814-2914)	10	50,874	33,557
4. Investitii imobiliare (ct.215-2815-2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct.231 -2931)	12		
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)	13		
7. Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14		
8. Active bilogice productive (ct.217 +227 -2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct.4093-4903)	16		
TOTAL (rd.08 la 16)	17	93,171,077	119,040,151
III. Imobilizari financiare			
1. Actiuni detinute la filiale (ct.261-2961)	18		
2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct. 2671 +2672 -2964)	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si entitatilor controlate in comun (ct.262 +263 - 2962)	20		
4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.2673 +2674-2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct.265 +266 _2963)	22		
6. Alte imprumuturi (ct.2675 +2676 +2677 + 2678 +2679 -2966 - 2968)	23	437,792	319,162
TOTAL (rd.18 la 23)	24	437,792	319,162
Active imobilizate TOTAL (rd.07+17+24)	25	93,728,573	119,559,472
B. Active circulante			
I. Stocuri			

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301 +302 +303 +/- 308+322+323+328+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	-	2,655
2. Productia in curs de executie (ct.331 +332+341+/- 348-393-3941-3952)	27	-	-
3. Produse finite si marfuri (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	-	-
4. Avansuri (ct.4091-4901)	29		-
TOTAL (rd.26 la 29)	30	-	2,655
II. Creante (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale 1) (ct.2675 + 2676 +2678 +2679 - 2966 -2968 +4092 +411 +413 + 418 -4902 -491)	31	8,526,463	8,051,708
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451 - 495)	32		
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (453 - 495)	33		
4. Alte creante (ct.425 + 4282 + 431 +436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 din ct.4428 +444 +445 +446 +447 +4482 +4582 +4662 +461 +473 - 496 +5187)	34	296,676	321,033
5. Capital subscris si nevarsat (ct.456-495)	35		
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)	35a		
TOTAL (rd.31 la 35 +35a)	36	8,823,139	8,372,741
III. Investitii pe termen scurt			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501-591)	37		
2. Alte investitii pe termen scurt (ct.505 + 506 +507 + din ct.508 -595-596-598+5113+5114)	38		
TOTAL (rd.37 + 38)	39		
IV. Casa si conturi la banci (din. Ct. 508 +ct. 5112 +512 +531 +532 +541 +542)			
	40	1,387,957	1,899,434
Active circulante TOTAL	41	10,211,096	10,274,830
C. Cheltuieli in avans (ct.471) (rd.43 +44)			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471)	43	1,479,281	1,496,037
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471)	44	346,766	351,867
D. Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 -169)	45		
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 +1622 +1624 +1625 +1627 +1682 +5191 +5192 +5198)	46	38,715,792	59,726,797
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	47	1,043,394	255,072
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401 +404 +408)	48	3,324,948	4,079,802
5. Efecte de comert de platit (ct.403 + 405)	49	-	-

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 +1685 + 2691 +451)	50		
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663 +1686 +2692 + 2693 +453)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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 + 473 + 509 +5186 + 5193 + 5194 +5195 + 5196 + 5197)	52	3,176,342	1,261,966
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	46,260,476	65,323,637
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.41 +43 -53 -70 -73 -76)	54	-	-
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	37,125,726	56,538,800
G. Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 -169)	56		
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 +1622 +1624 +1625 +1627 +1682 +5191 +5192 +5198)	57	2,487,301	-
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401 +404 +408)	59		
5. Efecte de comert de platit (ct.403 + 405)	60		
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 +1685 + 2691 +451)	61		
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663 +1686 +2692 + 2693 +453)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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 + 473 + 509 +5186 + 5193 + 5194 +5195 + 5196 + 5197)	63	3,191,562	6,214,579
TOTAL (rd. 56 la 63)	64	5,678,863	6,214,579
H. Provizioane			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515 +1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct.1511 +1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	-	
I. Venituri in avans			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475)(rd. 70+71)	69	73,328	45,824
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.475)	70	27,504	27,504
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.475)	71	45,824	18,320
2. Venituri inregistrate in avans (ct.472) (rd.73 +74)	72	2,882,305	3,432,178
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.472)	73	2,528,123	2,958,526
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.472)	74	354,182	473,652

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd.76 +77)	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.478)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.478)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	2,955,633	3,478,002
J. Capital si rezerve			
I. Capital			
1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	80	27,725,360	27,725,360
2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 + 84)	85	27,725,360	27,725,360
II. Prime de capital (ct. 104)	86		
III. Rezerve din reevaluare (ct. 105)	87		
IV. Rezerve			
1. Rezerve legale (ct.1061)	88	4,422,600	5,213,819
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	4,422,600	5,213,819
Actiuni proprii (ct. 109)	92		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. Profitul sau pierderea reportat(a) Sold C (ct. 117)	95	316,128	11,259,083
Sold D (ct. 117)	96		-
VI. Profitul sau pierderea exercitiului financiar			
Sold C (ct.121)	97	19,598,791	13,258,945
Sold D (ct.121)	98		-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	1,192,135	791,219
Capitaluri proprii- TOTAL (rd. 85 +86 +87 +91 +92 +93 +94 +95 + 96 +97 - 98 -99)	100	50,870,744	56,665,988
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct.1017)	102		
Capitaluri TOTAL (rd.100 + 101 +102) (rd.25+41 +42 -53 -64-68-79)	103	50,870,744	56,665,988

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Denumirea indicatorilor	Code	dec.-23	dec.-24
CIFRA DE AFACERI NETA		61,855,785	61,856,037
Productia vanduta (701+702+703+704+705+706+708)	20_01	59,231,706	61,856,037
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	20_02	3,470,121	-
Reduceri comerciale acordate	20_04	-	-
Venituri din venituri din exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	20_12	-	-
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	20_13	38,076,878	26,249,114
VENITURI DIN EXPLOATARE		99,932,663	88,105,151
8.a)Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile (601+602)	20_17	1,555,218	2,426,754
Alte cheltuieli materiale (603+604+606+608)	20_18	150,590	125,582
Alte cheltuieli externe (cu energie si apa/ct.605)	20_19	174,717	137,124
Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20_20	3,369,464	-
Reduceri comerciale acordate (ct.609)	20_21	-	-
		50,033	473,362
9. Cheltuieli cu personalul (rd.25+26)		4,750,815	5,645,737
Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	20_23	4,647,075	5,468,089
Ch.cu asig. Si protectia sociala (ct.645 +646)	20_24	103,740	177,648
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.28-29)		37,812,518	35,668,591
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817 +din ct.6818)	20_25a	37,812,518	35,668,591
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct. 7818)	20_27	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.31-32)		2,391,012	427,070
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct. 6818)	20_29	2,391,012	427,070
b.2) Venituri (ct.754 + 7814 + din.ct.7818)	20_30		-
11.Alte cheltuieli de exploatare (rd.34 la 39)		23,196,695	25,625,188
11.1. Cheltuieli privin prestatiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	20_32	18,725,050	19,481,808
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612)	20_33	2,118,505	2,304,391
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct.635+6586)	20_33j	739,080	609,998

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

11.10. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6584+6588)	20_37	1,614,060	3,228,990
Ajustari privind provizioanele (rd.41-42)			-
Cheltuieli (ct.6812)	20_40		-
Venituri (ct.7812)	20_41		-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL		73,350,996	69,582,685
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
Profit (rd.16-42)		26,581,668	18,522,467
Pierdere (rd.42-16)		-	-
13. Venituri din dobanzi (ct.766)	20_47	62	20,917
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	20_50	969,738	188,262
VENITURI FINANCIARE - TOTAL		969,800	209,179
17. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666)	20_56	2,400,521	2,637,101
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	20_58	1,308,240	270,167
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL		3,708,761	2,907,268
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA			
Profit (rd.52-59)			
Pierdere (rd.59-52)		2,738,960	2,698,089
VENITURI TOTALE (RD.16+52)		100,902,463	88,314,330
CHELTUIELI TOTALE (RD.42 + 59)		77,059,756	72,489,953
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)		23,842,707	15,824,378
Pierdere (rd.62-62)			
20. Impozitul pe profit	20_66	4,243,916	2,565,433
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR			
Profit (rd.64-65-66-67-68)		19,598,791	13,258,945
Pierdere (rd.65+66+67+68-64)			-

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**la data de:31.12.2024**

Denumirea elementului		Sold la 31 decembrie 2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2024
			Total,din care	Prin transfer	Total,din care	Prin transfer	
A		6	7	8	9	10	11
Capital subscris		27,725,360					27,725,360
Patrimoniul regiei		-					-
Prime de capital		-					-
Rezerve din reevaluare		-					-
Rezerve legale		4,422,600	791,219				5,213,819
Rezerve statutare sau contractuale		-					-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		-					-
Alte rezerve		-					-
Acțiuni proprii		-					-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-					-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		-					-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	316,128	18,406,655		7,463,700		11,259,083
	Sold D	-					-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	Sold C	-					-
	Sold D	-					-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-					-
	Sold D	-	-				-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C	-					-
	Sold D	-					-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	19,598,791	13,258,945		19,598,791		13,258,945
	Sold D						-

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

Repartizarea profitului		(1,192,135)	1,192,135.00		791,219.00		(791,219)
Total capitaluri proprii		50,870,744	33,648,954	-	27,853,710	-	56,665,988

ADMINISTRATOR

Nume, prenume: Asimakis Georgios

Intocmit

Nume, prenume: Pascu Zoica

Calitatea: Contabil Sef

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024**

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de: 31.12.2024**

Situatia fluxurilor de trezorerie (Metoda indirecta)	2024
Descriere elemente	
1) Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare	31,858,895
Rezultat inainte de impozitare	15,824,378
Eliminarea veniturilor si cheltuielilor nemonetare:	
Cheltuieli cu amortizarile	35,668,592
Corectii aferente perioadei precedente	
Cheltuieli cu provizioane/pierderi din creante	427,070
Venituri din provizioane	-
Castig din vanzarea de mijloace fixe - impact net	(23,250,400)
Venituri din dobanzi	(20,917)
Cheltuieli cu dobanzile	2,637,101
Cheltuieli din diferente de curs valutar nerealizate	270,167
Venituri din diferente de curs valutar nerealizate	(188,262)
Modificarile capitalului circulant	
Variatia stocurilor	116,359
Variatia clientilor si altor creante din exploatare	(905,865)
Variatia furnizorilor si altor datorii de exploatare	3,836,847
Plati privind impozitul pe profit	(2,556,175)
2) Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	(39,709,333)
Achizitia de imobilizari necorporale	(80,457)
Achizitii de mijloace fixe	(65,996,620)
Vanzari de mijloace fixe	26,249,114
Variatia altor creante imobilizate	118,630
3) Fluxuri de numerar din act de finantare	8,361,915
Imprumuturi bancare	
Imprumuturi pe termen lung	18,802,310
Plati dobanzi	(2,997,612)
Incasari dobanzi	20,917
Dividende de plata	(7,463,700)
Flux de numerar total	511,477
Trezoreria de la inceputul exercitiului	1,387,957
Trezoreria la sfarsitul exercitiului	1,899,434
	1,899,434
	-

ADMINISTRATOR

Nume, prenume: Asimakis Georgios

Intocmit

Nume, prenume: Pascu Zoica

Calitatea: Contabil Sef

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situatiile Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)***Note explicative la situatiile financiare anuale****NOTA 1: Active imobilizate****- RON -**

		Sold la 1 Ianuarie 2024	Cresteri	Reduceri	Din care: Dezmembrari si casari	Sold la 31 Decembrie 2024 (col.5=1+2-3)
A	B	1	2	3	4	5
COST						
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	1		-	-	-	
Alte imobilizari	2	611.928	81.762	-	-	693.690
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	0	0	0		0
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	611.928	81.762	0	-	693.690
Imobilizari corporale						
Terenuri	5					
Constructii	6	777.062	147.415	-	-	777.062
Instalatii tehnice si masini	7	172.701.626	64.727.384	36.351.203	0	201.077.807
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	372.232	27.893			400.125
Investitii in curs / Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	367.621		367.621		0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	174.218.541	64.902.692	36.718.824	-	202.402.409
Imobilizari financiare	11	437.792	2.509.465	2.628.096	-	319.161
Active imobilizate - TOTAL (rd. 04+10+11)	12	175.268.261	67.493.919	39.346.920	0	203.415.260

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situațiile Financiare****pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate în RON – dacă nu este specificat altfel)***NOTA 1: Active imobilizate (continuare)****- RON -**

		Sold la	Amortizare în	Amortizare	Sold la
		1 Ianuarie 2024	cursul anului	aferenta	31 Decembrie 2024
			2024	imobilizarilor	
				scoase din	
				evidenta	
A	B				
AMORTIZARE ACUMULATA					
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13		-	-	
Alte imobilizari	14	492.226	1.307	-	493.531
TOTAL (rd. 13 la 14)	15	492.226	1.307	-	493.531
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	642.535	52.507	-	695.042
Instalatii tehnice si masini	18	80.083.573	35.569.565	33.352.491	82.300.647
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	321.356	45.212	-	366.568
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	81.047.464	35.667.284	33.352.491	83.362.257
Amortizari - TOTAL (rd. 15+20)	21	81.539.688	5.668.591	33.352.491	83.855.788

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situatiile Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)***NOTA 1: Active imobilizate (continuare)**

		Sold la 1 Ianuarie 2024	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold la 31 Decembrie 2024 (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	5
Ajustari pentru depreciere					
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd. 22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28	0		0	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0		0	
Imobilizari financiare	32				
Ajustari pentru depreciere - TOTAL (rd. 25+31+32)	33	0		0	
IMOBILIZARI NETE (rd. 12-21-33)	22	81.539.688	5.668.591	33.352.491	83.855.788

NOTA 1: Active imobilizate (continuate)

La data de 31 decembrie 2024, valoarea activelor imobilizate este de 119.559.472 RON, constand in principal in masini, imbunatatiri si mobilier.

In cursul anului 2024, societatea a achizitionat 676 de masini destinate activitatii de leasing operational si rent-a-car.

De asemenea, societatea a vandut 590 masini in cursul anului 2024.

La data de 31 Decembrie 2024, o parte din flota este garantie pentru o linie de credit la Alpha Bank.

Alte imobilizari cuprinde franciza „Hertz” pentru leasing-ul operational cumparata de la Autohellas Atee pentru suma de 80,000 USD. De asemenea, in mai 2012 compania devine operatorul licentei Hertz pentru rent-a-car.

NOTA 2: Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri in cont	din cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	3	4 = 1+2-3	
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)					
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru impozite (ct.1516)	4	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	5	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	6	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	7	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	8	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	9	0	0	0	0
Produse (ct.394)	10	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	11	0	0	0	0
Animale (ct.396)	12	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	13	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	14	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	15	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	16	3.960.007	427.070	0	4.387.077
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	17	3.960.007	427.070	0	4.387.077
Debitori diversi (ct.496)	18	0	0	0	0
	19	0	0	0	0

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Note la Situatiile Financiare

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)

IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA					
CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	3.960.007	427.070	0	4.387.077

NOTA 3: Repartizarea profitului

La data de 31 Decembrie 2024 Societatea a inregistrat un profit contabil net aferent anului 2024 in suma de 13.258.945 RON. Profitul net in suma de 13.258.945 RON, se reporteaza, pentru repartizari ulterioare.

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	2023	2024
1. CIFRA DE AFACERI	61.855.785	61.856.037
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	(73.350.996)	(69.582.683)
3. Cheltuielile activitatii de baza	(73.350.996)	(69.582.683)
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de productie	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	(11.495.212)	(7.726.646)
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri / (cheltuieli) de exploatare, net	38.076.878	26.249.114
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	26.581.667	18.522.468

NOTA 5: Creante si datorii

Creante

	Sold la 31 Decembrie 2024	Sub 1 an	Peste un an
Creante comerciale	12.406.957	12.406.957	
Provizioane pentru deprecierea clientilor	(4.387.077)	(4.387.077)	
Avansuri acordate pentru servicii	31.828	31.828	
Debitori diversi, alte creante	157.518	157.518	

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situatiile Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)*

Cheltuieli in avans	1.847.904	1.496.037	351.867
Alte creante de la bugetul statului	163.515	163.515	-
	10.220.645	9.868.778	351.867

La data de 31 Decembrie 2024 Societatea avea inregistrat un provizion pentru clienti incerti in suma 4.387.077 lei.

NOTA 5: Creante si datorii (continuare)**Datorii**

	Sold la 31 Decembrie 2024	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale din care:	75.016.218	71.638.106	3.378.112	-
-Furnizori	2.529.527	2.529.527		
-Furnizori de imobilizari	1.460.239	1.460.239		
- Furnizori facturi nesoite	90.039	90.039	-	-
Garantii primite	5.016.607	2.130.467	2.886.140	-
Contributia la asigurarile sociale, la sanatate si somaj,alte datorii cu statul	185.613	185.613	-	-
Retineri salariale	1.275	1.275	-	-
Impozit pe profit	659.878	659.878		
Impozit pe salarii	26.790	26.790		
TVA de plata	275.315	275.315	-	-
Credite	59.689.200	59.689.200		
Dobanzi	37.597	37.597		
Avansuri de la clienti	255.073	255.073		
Creditori diversi, alte datorii	1.311.063	1.311.063		
Venituri in avans	3.478.002	2.986.030	491.972	-
	75.016.218	71.638.106	3.378.112	

Garantiile primite in suma de 5.016.607 lei reprezinta sume primite de la clienti pentru contractele in derulare de leasing operational.

Suma de 1.311.063 lei prezentata in categoria creditori diversi reprezinta in proportie de aproximativ 91% suma de plata pentru asigurarea Casco plus RCA semnata pentru flota de masini.

La data de 31 decembrie 2024, compania are deschise trei linii de credit la Alpha Bank, dupa cum urmeaza:

- linie de credit in suma maxima de 10.000.000 EUR conform termenilor si conditiilor specifice contractului de facilitare nr. 89/2007/3 actualizat prin act aditional nr. 7 la data 12.12.2023, suma este utilizata integral la 31.12.2024 .
- creditul pe termen lung conform contractului de facilitare nr. 89/2007/4 din data de 24/10/2018 pentru suma de 500.000 EUR

Conform scadentarii, compania are urmatoarele sume de plata reprezentand capital la data de 31 Decembrie 2024:

- Pe termen scurt suma de 52.228.050 RON, respectiv 10.500.000 Euro.

Flota de mașini este pusă garanție la linia de credit.

La data de 31 decembrie 2024, compania are deschisă o facilități de credit pe termen scurt SMB2/20/2015 la Unicredit Bank pentru suma de 1.500.000 Euro, data maturității împrumutului conform ultimului act adițional semnat între părți este 15 Iulie 2024.

NOTA 6: Principii, politici și metode contabile

Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2024 este făcută conform următoarelor principii contabile:

Principiul continuității activității. Entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor. Politicile contabile și metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței. La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea trebuie realizate pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Principiul contabilității de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Principiul pragului de semnificatie. Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in prezentele reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

a) Baze de pregatire a situatiilor financiare

Aceste situatii financiare au fost pregatite in concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 („OMF 1802/2014”). OMF 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, cere ca situatiile financiare sa fie pregatite in concordanta cu:

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991 (republicata)
- Cerintele de prezentare specificate de OMF 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare

Inregistrările contabile care constituie baza a acestor situatii financiare sunt efectuate in lei („RON”) OMF 1802 prevede ca persoanele juridice prevazute la art. 1 alineatul 1 din Legea 82 aplica prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European si a Consiliului privind situatiile financiare anuale, situatiile financiare consolidate si rapoartele conexe ale anumitor tipuri de intreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European si a Consiliului si de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicata in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013. Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea managementului si au fost intocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale inregistrate conform standardelor romane de contabilitate.

b) Tranzactii si solduri in moneda straina

Tranzactiile realizate in valuta (in primul rind in euro („EUR”) sunt transformate in RON la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si datoriile in valuta la data intocmirii bilantului sunt transformate in RON utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere, ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare.

Ratele de schimb folosite pentru reevaluarea soldurilor exprimate in valuta la 31 Decembrie 2024 au fost de 1 EUR = 4,9741 RON, respectiv la 31 Decembrie 2023 au fost de 1 EUR = 4,9746 RON

Ratele de schimb utilizate de Societate sunt cele publicate de Banca Nationala a Romaniei.

c) Active imobilizate si amortizare

Societatea nu a facut nici o reevaluare a mijloacelor fixe de la data inceperii activitatii si pana in prezent. Amortizarea utilizata este cea lineara, calculata pe toata durata utila a imobilizarilor, dupa cum urmeaza:

<u>Categorie</u>	<u>Ani</u>
Masini	4 - 6
Constructii	5 - 8
Calculatoare	2

Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate. Imbunatatirile care maresc in mod semnificativ durata de viata a activelor, capacitatea de productie a acestora sau performantele tehnice, se capitalizeaza.

d) Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar și depozite bancare pe termen scurt.

e) Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea netă, după deducerea valorii provizioanelor pentru clienți incerti. Societatea constituie provizioane numai pentru anumiți debitori, atunci când încasarea lor este considerată incertă.

f) Stocuri

Stocurile sunt prezentate la valoarea minimă dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor include toate cheltuielile necesare aducerii fiecărui produs în locația și în condițiile necesare valorificării acestuia.

g) Datorii comerciale

Datoriile comerciale și celelalte datorii sunt prezentate la cost, însemnând valoarea justă atribuibilă acestora echivalentă a plăților viitoare pentru bunuri sau servicii primite, indiferent de faptul că acestea din urmă au fost sau nu facturate către Societate.

h) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, atunci când este probabil să fie necesară o ieșire de resurse care să afecteze beneficiile economice viitoare pentru a onora obligația respectivă și atunci când poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

i) Pensii

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, Societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul angajaților săi pentru asigurări sociale. Toți salariații societății sunt incluși în planul de pensii al Statului Român. Până la sfârșitul exercitiului financiar încheiat la 31 Decembrie 2024 societatea nu a operat nici o altă schemă de pensii sau plan de beneficii post-pensionare.

j) Venituri

Veniturile sunt recunoscute în perioadele contabile în care serviciile sunt prestate, calculate pe baza orelor efective muncite.

k) Impozite și taxe

Societatea calculează și înregistrează impozitul pe profit curent în concordanță cu legislația în vigoare. Datoriile și activele fiscale curente aferente perioadei curente și perioadelor anterioare sunt măsurate la valoarea la care se așteaptă să fie plătite sau să fie recuperate de la autoritățile fiscale folosind diferite rate fiscale și legi care au fost promulgate sau adoptate până la data bilanțului.

Impozitul amănșt se calculează folosind metoda “pasivului bilanțier”, pentru acele diferențe temporare care rezultă între bazele de impozitare ale activelor și datoriilor și valorile lor contabile. Ratele de impozitare folosite în determinarea impozitului pe profit amănșt sunt cele în vigoare.

Activele din impozitul amanat sunt recunoscute in masura in care este probabil ca un profit viitor impozabil va fi disponibil pentru a utiliza diferentele temporare.

Activele si datoriile supuse impozitului amanat se pot compensa atunci cand legislatia in vigoare permite acest lucru si atunci cand impozitele amanate sunt aferente aceleasi autoritati fiscale.

l) Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare care aduc informatii suplimentare despre situatia societatii la data bilantului sau cele care indica faptul ca prezentarea conform principiului continuitatii in exploatare nu este adecvata sunt reflectate in notele aferente situatiilor financiare. Evenimentele ulterioare care nu se concretizeaza in ajustari sunt prezentate in note atunci cand sunt materiale.

m) Datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in prezentele situatiile financiare. Acestea sunt prezentate in notele explicative, exceptie facand cazul in care posibilitatea unei iesiri de resurse care sa afecteze beneficiile economice viitoare este foarte redusa.

n) Parti afiliate

In conformitate cu OMF 1802/2014, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;

- este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale [actionarilor sau asociatilor], ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
- este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
- Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

o) Erori contabile

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situatiile Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)***NOTA 7: Actiuni si obligatiuni**

Capitalul social al Societatii la 31 Decembrie 2024 a fost in suma de 27.725.360 RON, reprezentand 693.134 de parti sociale cu o valoare nominala de 40 RON fiecare.

Structura actionariatului este prezentata mai jos:

AUTOHELLAS ATEE - GRECIA	100.00%
	<u>100.00%</u>

NOTA 8: Informatii privind angajatii, administratorii si management-ul

In timpul exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2024 conducerea companiei a fost asigurata de directorul general, d-nul Georgios Asimakis, sub supervizarea board-ului de directori al actionarului unic al companiei.

Nivelul de remunerare al directorului general a fost stabilit de actionarul principal.

Societatea nu are nici o obligatie cu privire la pensii fata de fostii administratori sau directori la 31 Decembrie 2024.

La 31 Decembrie 2024 nu a fost constituita nici o garantie si nu exista nici o alta obligatie viitoare in relatie cu administratorii sau directorii Societatii.

Sumele privind salariile brute si taxele salariale (ale angajatorului) aferente exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2023 si la 31 Decembrie 2024 sunt dupa cum urmeaza:

NOTA 8: Informatii privind angajatii, administratorii si management-ul (continuare)

	RON	RON
Explicatii	2023	2024
Numarul mediu de salariati in timpul anului	38	39
Management	359.782	416.611
Cheltuieli cu salariile brute in an	351.865	407.444
Cheltuieli cu taxele salariale aferente in an	7.917	9.167
Salariati	4.389.411	5.171.193
Cheltuieli cu salariile brute in an	4.173.990	4.913.165
Cheltuieli cu taxele salariale aferente in an	94.201	110.548
Cheltuieli cu tichete de masa	121.220	147.480
Total	4.749.193	5.587.804
Cheltuieli cu salariile brute in an	4.525.855	5.320.609
Cheltuieli cu taxele salariale aferente in an	102.118	119.715
Cheltuieli cu tichete de masa si cadou	121.220	147.480

NOTA 9: Analiza principalelor rate financiare

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situatii Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)*

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2023	2024
Eficienta capitalului disponibil		
(Pierdere)/profit inainte de dobanzi si impozit (A)	26.581.666	18.522.468
Capital angajat :Total activ-Datorii curente(B)	56.949.613	60.486.397
A/B	46.68	30.62%
Eficienta capitalului propriu		
(Pierdere)/profitul net(a) (A)	19.598.791	13.258.945
Capital propriu (B)	50.870.744	56.665.988
A/B	38.5%	23.4%
Rata profitului operational		
(Pierdere)/profit din exploatare (A)	26.581.666	18.522.468
Venituri din exploatare (B)	99.932.662	88.105.151
A/B	26.6%	21.02%
Rata profitului net		
(Pierdere)/profitul net(a) (A)	26.581.666	18.522.468
Venituri totale (B)	100.902.464	88.314.329
A/B	26.3%	20.97%
Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	61.855.784	61.856.037
Active imobilizate (B)	93.728.571	119.559.472
A/B	0.66	0.52
Rata activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	61.855.784	61.856.037
Total activ (B)	105.765.714	131.682.206
A/B	0.58	0.47

SOLVABILITATE	2023	2024
Rata de indatorare		
Total datorii (A)	54.894.970	75.016.218
Total activ (B)	105.765.714	105.765.714
A/B	51.9%	70.9%
Gradul de indatorare		
Total datorii pe termen lung (A)	5.678.861	3.820.409
Capitalul permanent (B)	50.870.744	56.665.988
A/B	11.6	6.74
Rata acoperirii dobanzii		
(Pierdere)/profit inainte de dobanzi si impozit (A)	26.581.666	18.522.468
Dobanda (B)	2.400.521	2.637.101
A/B- ori	11.07	7.02

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU	2023	2024
Rata lichiditatii generale		
Active curente	10.211.096	10.274.830
Obligatii curente	46.260.476	68.209.779
(A/B)	0.22	0.15

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situatiile Financiare****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate in RON – daca nu este specificat altfel)*

Perioada incasarii clientilor		
Creante comerciale	8.526.463	8.051.708
Cifra de afaceri Net	61.855.784	61.856.037
(A/B)*365 zile	50	48
Rata rapida a lichiditatii		
Active curente	10.211.096	10.274.830
Stocuri	0	2655
Obligatii curente	46.260.476	68.209.779
(A-B)/C	0.22	0.15
Viteza de rotatie a datoriilor		
Obligatii curente	46.260.476	68.209.779
Cifra de afaceri Net	61.855.784	61.856.037
(A/B)*365 zile	273	402

NOTA 10: Alte informatii**a) Informatii generale**

Societatea AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L. a fost infiintata in luna martie, anul 2007. Societatea este inregistrata la Oficiul Registrul Comertului cu numarul J40/5201/2007 avand Codul Unic de Inregistrare RO 21348475

Sediul Societatii este situat in strada George Constantinescu 1 nr.2C, Cladire MG2, et.3, biroul sector 2, Bucuresti

Principalul obiect de activitate al Societatii este inchirierea si leasing-ul operational de autoturisme.

b) Cheltuieli inregistrate in avans

La 31 decembrie 2024 Societatea are inregistrate cheltuieli in avans in suma de 1.847.904 RON. Suma include asigurarile RCA pentru flota de masini in valoare de 1.167.379 RON, cheltuieli cu rovinele in valoare de 186.398 RON.

c) Cifra de afaceri

Vanzari pe principalele tipuri de activitate

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Leasing operational	37.546.593	39.020.105
Inchirieri pe termen scurt	17.575.274	19.865.268
Venituri din vanzarea marfurilor	3.470.121	0
Venituri din refacturare combustibil	282.645	439.171
Venituri refacturare daune	3.563.115	1.445.087
Venituri din activitati diverse	264.080	1.086.406
Reduceri comerciale acordate	(846.043)	0
Total vanzari pe activitati	61.855.784	61.856.037

d) Profit din vânzarea de mașini

În cursul anului 2024 societatea a obținut un profit net de 20.421.148 RON din vânzarea de mașini.

e) Societatea a fost auditată de Baker Tilly Klitou and Partners SRL. Valoarea contractului a fost în suma de 24.000 euro.

f) Societatea se afla implicată în mai multe litigii cu foști clienți, stadiul fiecărui litigiu la 31.12.2024 fiind prezentat în scrisorile trimise către societatea de audit de către firmele de avocatură cu care societatea noastră colaborează în aceste cazuri.

Printre foștii clienți cu care suntem în litigiu menționăm:

- PRO CIP DELIVERY SRL: Dosar 7710/245/2024

Fond Solutia pe scurt: Admite contestația la executare astfel cum a fost modificată, formulată de contestatoarea Iași Delivery SRL (fostul ProCip Delivery SRL), CUI 42689114, J22/1377/2020, în contradictoriu cu intimata Autotehnica Fleet Services SRL (Hertz Romania), CUI 21348475, J40/5201/2007. Anulează executării înseși și toate actele de executare emise în dosarul de executare silită nr. 49/2024 al Biroului executorului judecătoresc Florea Mihai

- Varrio International SRL: Dosar 9214/P/2021 Plangere penală Parchetul de pe lângă Judecătoria Sector 2 București, suma datorată 253.896,15 RON

- ATC E-MOBILITY SRL: Dosar 10925/303/2022 Tribunalul București, secția a VI-a civilă

Obiect: acțiune în daune contractuale

Prin acțiunea ce face obiectul acestui dosar, AUTOTEHNICA a solicitat ATC-E la plata sumei totale de 153.535,69 lei (TVA inclus, reprezentând:

- 75.521,86 lei (TVA inclus) contravaloarea daunelor materiale produse de parat la autovehiculele proprietatea AUTOTEHNICA;
- 78.277,2 lei (TVA inclus) chiria rezultată din închirierea autovehiculelor către societatea ATC-E, în perioada ianuarie-mai 2022;

• Dobanda legală penalizatoare aferentă chiriilor neachitate și daunelor materiale produse, calculate în temeiul art. 3 alin.(21) din O.G. nr. 13/2011

Compania a formulat apel la Decizia Judecătoriei sector 6 București din 14.06.2023.

În ședința din data de 08.05.2025, se amână pronunțarea în cauză pentru data de 22.05.2025.

- Dosar PADIEX 2913/3/2024 Tribunalul București

Obligarea PADIEX la plata sumei totale de 2.391.549,07 lei (TVA inclus) cu titlu de debit restant, rezultat din contravaloarea facturilor fiscale neachitate de parat, emise în baza Contractului de închiriere pe termen lung nr. protocol 419/11.09.2017 (astfel cum acesta a fost completat și modificat prin Anexa nr. A001, Anexa nr. A002, Anexa nr. A003, Anexa nr. A004, Anexa nr. A005, Anexa nr. A006, Anexa nr. A008/2017, Anexa nr. A009/2017, Anexa nr. A010/2017, Anexa nr. A011/2018, Anexa nr. A012/2018, Anexa nr. A013/2018, Anexa nr. A014/2018, Anexa nr. A015/2018, Anexa nr. A016/2018, Anexa nr. A017/2018, Anexa nr. A018/2018, Anexa nr. A019/2018, Anexa nr. A020/2018, Anexa nr. A021/2018, Anexa nr. A022/26.10.2020 – anexe ce reprezintă părți integrante ale Contractului de închiriere anterior rubricat – și prin Actul adițional nr. 1/28.10.2020 și Actul adițional nr.2/06.10.2021 la Contractul de închiriere –), având ca obiect închirierea de autovehicule, perfectat între subscrisa în calitate de proprietar și societatea parată în calitate de locatar;

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.**Note la Situațiile Financiare****pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024***(toate sumele sunt exprimate în RON – dacă nu este specificat altfel)*

Obligarea PADIEX la plata către subscrisa a penalităților de întârziere în cuantum de 0,1% din debitul principal, calculată începând cu data introducerii prezentei cereri și până la achitarea debitului restant.

În data de 05.05.2025 instanța amână pronunțarea hotărârii la fața de 19.05.2025, urmând ca această să se facă prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

NOTA 11: Impozitul pe profit

Cheltuiala cu impozitul pe profit este compusă din următoarele:

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Impozitul pe profit curent	4.243.916	2.565.433
Cheltuiala totala cu impozitul pe profit	4.243.916	2.565.433

Reconcilierea dintre profitul contabil, impozitul pe profit curent și datoria cu impozitul pe profit curent este prezentată mai jos:

	31.dec 2023	31.dec 2024
Profit / (pierdere) operationala	26.581.666	18.522.468
Profit / (pierdere) din activitatea financiara	-2.738.959	-2.698.090
Rezultat contabil - profit	23.842.707	15.824.378
Pierderi fiscale reportate	(0)	(0)
Deduceri fiscale	0	0
Venituri neimpozabile fiscal	0	0
Cheltuieli nedeductibile fiscal	3.873.902	1.000.796
Rezerva legala 5%	1.192.135	791.219
Profit impozabil/ (pierdere) fiscal reportata	26.524.474	16.033.955
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	4.243.916	2.565.433
Sponsorizare acordata in limita legala	0	0
Impozitul pe profit al anului	4.243.916	2.565.433
Plati efectuate in cursul anului	(3.593.296)	(1.905.555)
Regularizari perioade precedente	0	0
Datorie/(Creanta) cu impozitul pe profit la sfarsitul anului	650.620	659.878

NOTA 12: Parti afiliate

Soldurile si tranzactiile cu partile afiliate sunt prezentate in tabelele de mai jos:

Creante	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Autohellas A.T.E.E	501.629	10.403
Datorii	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Autohellas A.T.E.E	562.816	663.032

Tranzactii	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Cumparare bunuri (autoturisme)	259.455	2.947.661
Cumparare servicii	378.556	438.846
Vanzare bunuri (auto noi + SH)	8.405.135	0
Vanzare servicii	477.188	48.497

Compania are semnat un contract cu Autohellas Atee pentru o perioada de 10 ani incepand din 1 ianuarie 2007 pana la 31 decembrie 2016 si reinnoit in 2018 .Contractul prevede taxa de 2,5% din veniturile realizate daca flota de masini nu depaseste 2000 unitati sau 2% din venituri daca flota de masina depaseste 2000 de unitati. Incepand cu data de 01 ianuarie 2019, taxa a fost facturata de catre Hertz International LTD in procent de 1% pentru o flota depasind 3000 de unitati.

NOTA 13: Managementul riscului financiar**(1) Factori de risc financiar**

Societatea este expusa riscului de piata, riscului ratei dobanzii, riscului de credit, riscului lichiditatii, riscului valutar care decurg din instrumentele financiare pe care le detine.

(1.1) Riscul de piata

Riscul de piata este riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze ca rezultat al modificarilor in preturile pietei. Activele financiare disponibile pentru vanzare si activele financiare prezentate la valoarea justa prin intermediul contului de profit si pierdere detinute de catre societate sunt susceptibile riscului pretului de piata ce rezulta incertitudinea in preturile viitoare ale investitiilor. Riscul pretului de piata al societatii este controlat prin diversificarea portofoliului de investitii.

(1.2) Riscul ratei dobanzii

Riscul ratei dobanzii reprezinta riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze ca urmare a variatiei ratelor dobanzilor de piata. Veniturile si fluxurile de trezorerie operationale ale societatii sunt in mod substantial independente de modificarile ratelor de piata ale dobanzilor, deoarece societatea nu are creante purtatoare de dobanzi semnificative. Societatea este expusa riscului ratei dobanzii in relatie cu imprumuturile sale pe termen lung. Imprumuturile emise la rate variabile ale dobanzii expun societatea la riscul ratei dobanzii in legatura cu fluxul de numerar si echivalente de numerar. Imprumuturile emise la rate fixe ale dobanzii expun societatea la riscul ratei dobanzii in legatura cu valoarea justa. Conducerea societatii monitorizeaza fluctuatiile ratei dobanzii in mod continuu si actioneaza in consecinta.

NOTA 13: Managementul riscului financiar (continuare)**(1.3) Riscul de credit**

Riscul de creditare apare atunci cand neindeplinirea obligatiilor uneia din partile participante la o tranzactie care contine active financiare, detinute la data bilantului, duce la reducerea fluxului de numerar si echivalentelor de numerar. Societatea nu are instrumente financiare care presupun concentrarea

semnificativa a riscului de creditare. Societatea are politici care sa asigure ca vanzarile de produse si servicii sunt facute catre clienti cu o istorie adecvata a creditarii si monitorizeaza in mod continuu vechimea creantelor sale. Numerarul este tinut in institutii financiare de credit performante, societatea avand politici ce prusupun limitarea expunerii sumei imprumutate de la oricare din institutiile financiare.

(1.4)Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul care apare atunci cand scadentele activelor si datoriilor nu sunt in corespondenta. O potentiala situatie de neconcordanza poate intensifica profitabilitatea, dar poate in aceeaasi masura creste riscul unor pierderi. Societatea detine proceduri care au ca obiect minimizarea unor astfel de pierderi, cum ar fi mentinerea de numerar suficient si alte echivalente de numerar si prin disponibilitatea unor sume adecvate reprezentand facilitati de credit.

(1.5) Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze datorita modificarilor ratelor de schimb valutar. Riscul valutar apare atunci cand tranzactiile comerciale viitoare impreuna cu activele si datoriile recunoscute sunt denuminate intr-o moneda, care nu este moneda utilizata de societate. Societatea este expusa riscului de schimb valutar care apare din variatiile unor monede in principal ca USD si EUR. Conducerea societatii monitorizeaza fluctuatiile ratelor de schimb in mod continuu si actioneaza in consecinta.

(2) Estimarea valorii juste

Valorile juste ale activelor si datoriilor financiare ale societatii sunt reprezentate aproximativ de valorile lor contabile la data bilantului.

NOTA 14: Estimari contabile critice si judecati

Estimarile si judecatile sunt evaluate in mod continuu si se bazeaza pe experienta si alti factori incluzand evenimente viitoare care sunt considerate ca fiind rezonabile in anumite circumstante.

Societatea face estimari si presupuneri in privinta viitorului. Rezultatele estimarilor contabile vor fi prin definitie aproximativ egale cu rezultatele actuale.

NOTA 15: Evenimente contingente si angajamente

Societatea nu are evenimente contingente sau angajamente posibile la sfarsitul exercitiului financiar 2023.

NOTA 16: Sistemul juridic si fiscal din Romania

Sistemul juridic si fiscal din Romania se schimba in mod frecvent si face obiectul diferitelor interpretari ale ministerelor guvernamentale.

In consecinta, in cazul unui control fiscal judecata societatii in privinta problemelor legale si fiscale s-ar putea sa nu corespunda cu cea a autoritatilor fiscale romane.

Desi managementul societatii considera ca a facut o declaratie adecvata catre autoritatile fiscale, riscul ramane ca autoritatile fiscale sa aiba o interpretare diferita in privinta problemelor legale, si fiscale iar efectul asupra prezentelor situatii financiare ar putea fi semnificativ.

NOTA 17: Criza financiara globala

Criza financiara globala a afectat negativ Societatea si piata in care aceasta isi desfasoara activitatea. Valorile activelor si investitiilor sunt foarte volatile din cauza unui declin general al preturilor si a lipsei lichiditatii, generata de restrictionarea creditelor bancare. Efectul general asupra rezultatelor societatii nu

AUTOTECHNICA FLEET SERVICES S.R.L.

Note la Situațiile Financiare

pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate în RON – dacă nu este specificat altfel)

poate fi estimat cu o siguranță rezonabilă în momentul de față. În consecință, nu au fost făcute nici un fel de ajustări în situațiile financiare, pentru a reflecta rezultatul acestei stări de nesiguranță.

NOTA 18: Evenimente ulterioare datei bilanțului

Nu există evenimente ulterioare datei bilanțului care ar putea afecta rezultatul financiar înregistrat la 31.12.2024.

Societatea consideră că își va continua activitatea și în cursul anului 2025.

27.05.2025

Asimakis Georgios

Administrator

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT **CATRE ACTIONARIII AUTOTECHNICA FLEET SERVICE S.R.L.**

Raport cu privire la Situațiile Financiare

Opinie

- [1] Am auditat situațiile financiare anexate ale **AUTOTECHNICA FLEET SERVICE S.R.L.** (denumita în continuare „Societatea”) care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2024, precum și situația rezultatului global, situația modificărilor în capitalurile proprii și situația fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar încheiat la această data, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.
- [2] În opinia noastră, situațiile financiare alăturate oferă o imagine fidelă asupra poziției financiare a **AUTOTECHNICA FLEET SERVICE S.R.L.** la 31 decembrie 2024 și asupra performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la această data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 “pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”, cu modificările ulterioare (“OMFP 1802/2014”).

Baza opiniei

- [3] Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale 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 Etică 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 că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza pentru opinia noastră.

Alte informații Raportul administratorilor

- [4] Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii Societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului Administratorilor în conformitate cu OMFP 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 „pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”, articolele 489-492, și cu reglementările aferente, noi am citit raportul administratorilor atasat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor:

a) noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ în neconcordanță cu informațiile prezentate în situațiile financiare alaturate.

b) raportul administratorilor este întocmit în conformitate cu cerințele legale aplicabile din OMFP 1802/2014.

c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, cu privire la Societate și la mediul acesteia, noi nu am identificat informații care să fie eronate semnificativ.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul 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.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

[5] Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea acestor situații financiare în scopul de a reda o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 “pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”, și pentru un anumit nivel al controlului intern pe care conducerea îl considera relevant pentru întocmirea și prezentarea de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii.

[6] În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuării activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

[7] Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

[8] Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de conducere
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa ofere o prezentare fidela.
- [9] Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Auditor:

RUXANDRA BILIUS

**Inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor
financiari si firmelor de audit sub nr. AF 1996**

In numele:

BAKER TILLY KLITOU AND PARTNERS S.R.L.

**Inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor
financiari si firmelor de audit sub nr. FA 384**

Bucuresti, 27 mai 2025