

PROIECT
N.R. 150 / 12.06.2026

ROMÂNIA

**AVIZAT:
SECRETAR GENERAL,**

BĂICEANU LILIANA



Județul GIURGIU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

Intrunit în ședință _____,

Având în vedere:

- Referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat cu nr. 59903 / 12.06.2026
- Raportul de specialitate nr. 59908 / 12.06.2026 al Serviciului Relații Publice și Monitorizare Intreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice;
- Adresa Societății Tracum SA nr. 1028/5.06.2026 înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr. 57047/5.06.2026;
- Adresa Societății Tracum SA nr. 937/29.05.2026 adresată Adunării Generale a Acționarilor și Consiliului de Administrație la Societatea Tracum SA privind analiza și aprobarea/avizarea situațiilor financiare încheiate pentru anul 2025;
- Hotărârea nr. 1/29.05.2026 a Adunării Generale a Acționarilor la Societatea Tracum SA privind aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2025;
- Hotărârea nr. 1/29.05.2026 a Consiliului de Administrație la Societatea Tracum SA privind avizarea situațiilor financiare aferente anului 2025;
- Situațiile financiare ale Societății Tracum SA compuse din: Bilanț la data de 31.12.2025 – F10, Conturile de profit și pierdere – F20, Date informative – F30, Situația activelor imobilizate – F40, Balanța de verificare;

- Notele 1-10 și Declarația privind situația de trezorerie întocmite de directorul general;
- Raportul administratorului întocmit la data de 31.12.2025;
- Raportul Comisiei de cenzori privind verificarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar an 2025 la Societatea Tracum SA înregistrat sub nr. 642/16.04.2026;
- Avizul Comisiei de buget-finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- prevederile art. 111 alin. 2 lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 28-30 din Legea nr. 82/1991 – Legea contabilității, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul dispozițiilor art. 129 alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d, art. 139 alin. 1, art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1 Se acordă mandat special domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți în ședința Adunării Generale a Acționarilor, după cum urmează:

Anexa 1:

- Bilanț la data de 31.12.2025 – F10;
- Conturile de profit și pierdere – F20;
- Date informative la data de 31.12.2025 – F30;
- Situația activelor imobilizate – F40.

Anexa 2:

- Balanța de verificare analitică la data de 31.12.2025.

Anexa 3:

- Note 1-10.

Anexa 4:

- Declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din legea nr. 82/1991.

Anexa 5:

- Declarația privind situația de trezorerie.

Anexa 6:

- Raportul administratorului întocmit la data de 31.12.2025.

Anexa 7:

- Raportul Comisiei de cenzori privind verificarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar an 2025 la Societatea Tracum SA înregistrat sub nr. 642/16.04.2026.

Art. 2 Anexele 1-7 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3 Prezenta hotărâre se va comunica Primarului Municipiului Giurgiu, Instituției Prefectului Județului Giurgiu în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate, Societății Tracum SA, domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA și Serviciului Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice pentru ducerea la îndeplinire.

INIȚIATOR

PRIMAR,

Angelescu Adrian-Valentin



Direcția Tehnică
Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice
Nr. 59908 / 12.06. 2026

RAPORT DE SPECIALITATE

” privind acordarea unui mandat special domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți ”

I. TEMEIUL DE FAPT

Prin Referatul de aprobare nr. 59903/12.06.2026, Primarul Municipiului Giurgiu a inițiat Proiectul de hotărâre privind mandatarea privind acordarea unui mandat special domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți.

II. TEMEIUL DE DREPT

Conform art. 136 alin. (8) și (10) din O.U.G nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Direcția Tehnică prin Serviciul Relații Publice și Monitorizare Intreprinderi Publice, în calitate de compartiment de resort, a analizat și elaborat prezentul raport în termenul prevăzut de lege.

III. ARGUMENTE DE OPORTUNITATE

Proiectul de hotărâre are ca scop acordarea unui mandat special ~~privind acordarea unui mandat special~~ domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți, după cum urmează:

Anexa 1:

- Bilanț la data de 31.12.2025 – F10;
- Conturile de profit și pierdere – F20;
- Date informative la data de 31.12.2025 – F30;
- Situația activelor imobilizate – F40.

Anexa 2:

- Balanța de verificare analitică la data de 31.12.2025.

Anexa 3:

- Note 1-10.

Anexa 4:

- Declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din legea nr. 82/1991.

Anexa 5:

- Declarația privind situația de trezorerie.

Anexa 6:

- Raportul administratorului întocmit la data de 31.12.2025 .

Anexa 7:

- Raportul Comisiei de cenzori privind verificarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar an 2025 la Societatea Tracum SA înregistrat sub nr. 642/16.04.2026.

IV. REGLEMENTĂRI LEGALE INCIDENTE

Proiectul de hotărâre are ca temei special de drept prevederile:

- art. 129 alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d, art. 139 alin. 1, art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 111 alin. 2 lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 28-30 din Legea nr. 82/1991 – Legea contabilității, cu modificările și completările ulterioare.

V.CONCLUZII SI PROPUNERI

Proiectul de hotărâre întrunește condițiile legale și de oportunitate și propunem dezbateră și aprobarea sa în ședința Consiliului Local al Municipiului Giurgiu.

**Administrator public,
Marius Olteanu**

**Sef Serviciu,
Cocos Adriana**

Direcția Tehnică
Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice
Nr. 59903 / 12.06.2026

REFERAT DE APROBARE

Având în vedere adresa Societății Tracum SA SA nr. 1028/5.06.2026 și înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr. 57047/5.06.2026 prin care propune spre analiză și aprobare situațiile financiare pentru anul 2025 ale societății, dar și prevederile art. 111 alin. 2 lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prevederile art. 28-30 din Legea nr. 82/1991 – Legea contabilității, cu modificările și completările ulterioare,

Inițiez proiectul de hotărâre cu următoarea titulatură:

“privind acordarea unui mandat special domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți “

Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice va întocmi raportul de specialitate și va redacta proiectul de hotărâre pe care îl va susține în fața Comisiei pentru administrație publică locală, juridică și de disciplină și a Comisiei de servicii publice, muncă și protecție socială.

PRIMAR,

ADRIAN-VALENTIN ANGHËLESCU



**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU
PRIMARIA MUNICIPIULUI GIURGIU**

B-dul București, nr. 49 - 51,
tel: 004 0246.211.627; 215.631
mobil: 004 0372.735.333

cod poștal 080044
fax: 004 0246.215.405
e-mail: primarie@primariagiurgiu.ro

Direcția Tehnică
Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice
Nr. 59902 / 12.06. 2026

APROB:

Primar,
Adrian-Valentin Anghelescu

INFORMARE

Prin prezenta vă aducem la cunoștință că la nivelul serviciului se elaborează un proiect de hotărâre cu privire la acordarea unui mandat special domnului Damian Marian – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Tracum SA să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți.

În acest sens, atașez documentele aferente pentru care vă rugăm să dispuneți.

Administrator public,

Marius Olteanu

Șef Serviciu,

Cocoș Adriana

TRACUM SA
Romania, Giurgiu, Str. Gloriei, nr. 5, jud. Giurgiu
Cod Fiscal 10887008, Reg. Com. J1998000192520
Email: tracum_tehnic@yahoo.com

57047
06 05
10h

CĂTRE,

1028

05.06.2026

PRIMARIA MUNICIPIULUI GIURGIU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

Prin prezenta vă înaintăm spre analiză și aprobare Situațiile financiare anuale ale TRACUM S.A. aferente anului 2025 și Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026, însoțite de documentația justificativă aferentă.

Documentele au fost întocmite în conformitate cu prevederile legale aplicabile și aprobate de organele statutare ale societății.

Având în vedere cele prezentate, vă rugăm să dispuneți includerea documentației pe ordinea de zi a următoarei ședințe a Consiliului Local și adoptarea măsurilor legale ce se impun.

Anexe:

Situațiile financiare anuale la 31.12.2025:

- Modul de repartizare a rezultatului net pe anul 2025
- Bilant contabil la 31.12.2025
- Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2025
- Raportul administratorului la data de 31.12.2025
- Raportul comisiei de cenzori;
- Nota de fundamentare;
- Hotararea AGA nr.1/29.05.2026
- Hotararea CA nr.1/29.05.2026

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026;

- Nota de fundamentare;
- Hotararea AGA nr.2/29.05.2026
- Hotararea CA nr.2/29.05.2026

Cu deosebită considerație,

DIRECTOR GENERAL,
ANDREI Aurelian-Ovidiu

TRACUM S.A.

**Str. Gloriei nr. 5
Giurgiu
J1998000192520
RO 10887008**

**ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR SOCIETATII TRACUM S.A.
prin reprezentant:**

HOTARARE nr. 1 din 29.05.2026

Adunarea Generala a Actionarilor a Societatii TRACUM S.A. Giurgiu, prin reprezentantul sau, statutara si legal constituita in data de 29.05.2026 la sediul societatii,

Avand in vedere:

- Prevederile Legii nr. 31/1991, republicata, privind societatile comerciale;
 - Prevederile Actului constitutiv al Societatii TRACUM S.A.;
 - Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
 - Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
 - Nota de fundamentare nr. 937/29.05.2026 ;
- dupa dezbateri,

HOTARASTE:

Art.1. Aproba Situatiile financiare incheiate pentru anul 2025, respectiv :

- Modul de repartizare a rezultatului net pe anul 2025
- Bilant contabil la 31.12.2025
- Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2025
- Raportul administratorului la data de 31.12.2025
- Raportul comisiei de cenzori

Principalii indicatori financiari ai societatii, rezultati din exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025, sunt urmatoarii :

- | | |
|----------------------|-----------------|
| 1. Venituri totale | = 1 894 978 lei |
| 2. Cheltuieli totale | = 2 818 303 lei |
| 3. Pierdere | = 923 325 lei |

Actionarul declara ca prezenta hotarare s-a adoptat cu respectarea tuturor cerintelor legale si statutare.

Redactata, semnata si stampilata in 3 (trei) exemplare, fiecare cu valoare de original.

**ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR
prin reprezentant:**

DAMIAN MARIAN

TRACUM S.A.
Str. Gloriei nr. 5
Giurgiu
J1998000192520
RO 10887008

HOTARAREA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Nr.1 din 29.05.2026

Consiliul de Administratie al Societatii TRACUM S.A. Giurgiu intrunit in sedinta din data de 29.05.2026

Avand in vedere:

- Prevederile Legii nr. 31/1991, republicata, privind societatile comerciale;
- Prevederile Actului constitutiv al Societatii TRACUM S.A.;
- Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Nota de fundamentare nr. 937/29.05.2026 ;

DECIDE:

Art.1. Avizeaza Situatiile financiare incheiate pentru anul 2025, respectiv :

- Modul de repartizare a rezultatului net pe anul 2025
- Bilant contabil la 31.12.2025
- Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2025
- Raportul administratorului la data de 31.12.2025
- Raportul comisiei de cenzori

Principalii indicatori financiari ai societatii, rezultati din exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025, sunt urmatoarii :

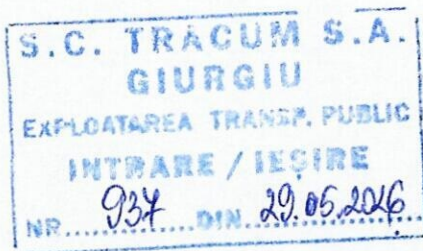
- | | |
|----------------------|-----------------|
| 1. Venituri totale | = 1 894 978 lei |
| 2. Cheltuieli totale | = 2 818 303 lei |
| 3. Pierdere | = 923 325 lei |

Redactata, semnata si stampilata in 2 (doua) exemplare, fiecare cu valoare de original.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

NAN COSTIN

TRACUM S.A.



Catre,

Consiliul de Administratie

Adunarea Generala a Actionarilor

NOTA PRIVIND AVIZAREA/APROBAREA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE PENTRU ANUL 2025

Supunem spre analiza si avizare/aprobare situatiile financiare incheiate pentru anul 2025.

- Modul de repartizare a rezultatului net pe anul 2025 ;
- Bilant contabil la 31.12.2025 ;
- Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2025 ;
- Raportul administratorului la data de 31.12.2025 ;
- Raportul comisiei de cenzori ;

DIRECTOR GENERAL,
ANDREI Aurelian-Ovidiu

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 4.725.135

Entitatea TRACUM SA

Adresa

Județ Ilfov	Sector	Localitate GIURGIU
Strada GLORIEI	Nr. 5	Bloc
	Scara	Ap.
		Telefon

Număr din registrul comerțului J1998000192520

Cod unic de inregistrare 1 0 8 8 7 0 0 8

Forma de
proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4931

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de
interes public

 Entități de
interes
public

 Entități mici

?

 Microentități
Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	608.373
Capital subscris	4.725.135
Profit/ pierdere	-923.325

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

Numele si prenumele

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

GIURGIU

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHEORGHE SIMION

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

23690

CIF/CUI membru CECCAR 2 5 0 0 3 9 7 5

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU
----------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheptuieii de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuieii de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.011.438	977.294
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.011.438	977.294
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	90	90
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	90	90
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.011.528	977.384
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	0	1.371
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	0	1.371
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31		
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	45.000	452.726
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	45.000	452.726
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	89.610	245.390
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	134.610	699.487
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	31.853	339.037
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		729.461
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	31.853	1.068.498
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	102.757	-369.011
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.114.285	608.373
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.031.073	4.352.573

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	276.650	372.562
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.307.723	4.725.135
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.007.493	1.007.493
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.437.254	1.437.254
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.437.254	1.437.254
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	5.201.585	5.638.184
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	436.600	923.325
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.114.285	608.373
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.114.285	608.373

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnătura

Numele și prenumele

GHEORGHE SIMION

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23690

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	39.000	1.886.122
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	39.000	1.886.122
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	39.000	1.886.122
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	0	8.541
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	39.000	1.894.663
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	11.219	141.698
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.538	18.523
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	12.948	448.448
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	12.948	48.000
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		400.448
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	300.213	1.877.139
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	293.602	1.834.017

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	6.611	43.122
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	34.145	34.145
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	34.145	34.145
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	112.538	298.350
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	90.687	199.830
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	21.703	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	21.703	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	0	97.510
1.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	148	1.010
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)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	475.601	2.818.303
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	436.601	923.640
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1	315
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1	315
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	1	315
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	39.001	1.894.978
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	475.601	2.818.303
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	436.600	923.325
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	436.600	923.325

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se prelau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnătura _____

Numele si prenumele

GHEORGHE SIMION

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23690

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, r ci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	169.200			X	169.200
2.Constructii	09	1.027.883				1.027.883
3.Instalatii tehnice si masini	10	12.540				12.540
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.209.623				1.209.623
III.Imobilizari financiare	19	90			X	90
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.209.713				1.209.713

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23				
4.Pond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	185.645	34.144	0	219.789
3.Instalatii tehnice si masini	29	12.540	0	0	12.540
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	198.185	34.144	0	232.329
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	198.185	34.144	0	232.329

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

Numele si prenumele

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHEORGHE SIMION

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECGAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23690

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		923.325
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	705.809	705.809	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	336.425	336.425	
- peste 30 de zile		06	06	336.425	336.425	
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	332.784	332.784	
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	227.094	227.094	
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	85.539	85.539	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14	20.151	20.151	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, taxe si contributiile neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	36.600	36.600	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	36.600	36.600	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	3		20
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	3		36
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	45.000	406.437
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	45.000	406.437
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	9.987
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	0	36.302
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	36.302
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.740	80.750
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.740	80.750
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	87.870	164.640
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	87.870	164.640
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	31.853	1.068.767

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	5.833	339.037
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	5.833	339.037
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	13.531	206.198
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	12.489	434.150
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	10.290	280.635
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.199	153.515
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		89.382
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		89.382
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	4.031.073	4.352.573
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	4.031.073	4.352.573
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	69.291	50.220
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
X. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

GHEORGHE SIMION

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

23690

* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.
- 9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

BALANTA de VERIFICARE

Incheiata la luna 12/2025

I ICont I	Rulaje precedente		Rulaje curente		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011	Capitalul subscris nevarsat 321500.00	694062.00	0.00	0.00	321500.00	694062.00		372562.00
1012	Capitalul subscris varsat 0.00	4352573.00	0.00	0.00	0.00	4352573.00		4352573.00
TOTAL 101	CAPITAL SOCIAL 321500.00	5046635.00	0.00	0.00	321500.00	5046635.00		4725135.00
105	DIFERENTE DIN REEVALUARE 0.00	1007492.92	0.00	0.00	0.00	1007492.92		1007492.92
1061	Rezerve legale 0.00	31685.94	0.00	0.00	0.00	31685.94		31685.94
1065	Rezerve reprez surplusul real. din rezerve reeval 0.00	1405568.27	0.00	0.00	0.00	1405568.27		1405568.27
TOTAL 106	REZERVA 0.00	1437254.21	0.00	0.00	0.00	1437254.21		1437254.21
1171	Rezultatul reportat pana la 5 ani 3252112.55	0.00	0.00	0.00	3252112.55	0.00	3252112.55	
1172	Rezultatul reportat mai mare de 5 ani 1141529.22	0.00	0.00	0.00	1141529.22	0.00	1141529.22	
1173	PIERDERE P.V.REESALONARE 21432.16	0.00	0.00	0.00	21432.16	0.00	21432.16	
11741	rez.rep.prov. din corect erori contabile 30836.98	0.00	0.00	0.00	30836.98	0.00	30836.98	
11742	Rez.rep.prov. din corect erori contabile 2012 nd.f 29428.00	0.00	0.00	0.00	29428.00	0.00	29428.00	
11743	Rez.rep.prov.corect. erori cont 2013 nedud fiscal 84133.00	0.00	0.00	0.00	84133.00	0.00	84133.00	
11744	Rez.rep.prov.corect.erori cont2007 ded fiscal 1197.48	0.00	0.00	0.00	1197.48	0.00	1197.48	
11745	Rez.prov.corect eror cont 2010 ded fiscal 9892.06	0.00	0.00	0.00	9892.06	0.00	9892.06	
11746	Rez prov corec eror contab 2011 ded fiscal 30717.40	0.00	0.00	0.00	30717.40	0.00	30717.40	
11747	Rez.prov. corect er contab. 2010 nededuc fiscal 521.00	0.00	0.00	0.00	521.00	0.00	521.00	
11748	Rez.prov. corec. erore contab.2017 teren 362900.00	0.00	0.00	0.00	362900.00	0.00	362900.00	
*1174	Rez.rep. prov. din corectarea erorilor contabile 549625.92	0.00	0.00	0.00	549625.92	0.00	549625.92	
1178	PROFIT 2015 673484.61	0.00	0.00	0.00	673484.61	0.00	673484.61	
TOTAL 117	REZULTATUL REPORTAT 5638184.46	0.00	0.00	0.00	5638184.46	0.00	5638184.46	
1211	Profit si pierdere exercitiu curent 2335086.94	1499627.97	483217.74	395351.13	2818304.68	1894979.10	923325.58	
1212	Profit si pierdere exercitiu precedent 436599.75	436599.75	0.00	0.00	436599.75	436599.75		
TOTAL 121	PROFIT SI PIERDERI 2771686.69	1936227.72	483217.74	395351.13	3254904.43	2331578.85	923325.58	
2111	Terenuri 169200.00	0.00	0.00	0.00	169200.00	0.00	169200.00	
TOTAL 211	TERENURI SI AMENAJARI DE TERENURI 169200.00	0.00	0.00	0.00	169200.00	0.00	169200.00	
212	CONSTRUCTII 1027883.00	0.00	0.00	0.00	1027883.00	0.00	1027883.00	
21311	Echipamente tehnologice MF 12540.40	0.00	0.00	0.00	12540.40	0.00	12540.40	
*2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si inst. 12540.40	0.00	0.00	0.00	12540.40	0.00	12540.40	

B A L A N T A de V E R I F I C A R E

Incheiata la luna 12/2025

I	I	Rulaje precedente		I	Rulaje curente		I	TOTAL SUME		I	SOLD FINAL		I
		Debit	Credit		Debit	Credit		Debit	Credit		Debit	Credit	
*2132		Aparate si inst. de masurare, control si reglare			0.00			0.00			0.00		
		0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00				
TOTAL 213		INSTALATII TEHNICE, MIJLOACE DE TRANSPORT, ANIMALE			0.00			12540.40			12540.40		
		12540.40	0.00		0.00	0.00		12540.40	0.00		12540.40		
261		TITLURI DE PARTICIPARE DETINUTE DE FILIALE DIN			0.00			90.00			90.00		
		90.00	0.00		0.00	0.00		90.00	0.00		90.00		
2812		Amortizarea constructiilor			0.00			2845.40			219789.40		
		0.00	216944.00		0.00	2845.40		0.00	219789.40			219789.40	
2813		Amortiz.inst.,mij.de transp.,animalelor si plant			0.00			0.00			12540.40		
		0.00	12540.40		0.00	0.00		0.00	12540.40			12540.40	
TOTAL 281		AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE			0.00			232329.80			232329.80		
		0.00	229484.40		0.00	2845.40		0.00	232329.80			232329.80	
3021		Materiale auxiliare			1269.47			19524.47			19383.08		
		18255.00	18113.61		1269.47	1269.47		19524.47	19383.08		141.39		
3022		Combustibili			707.92			28884.95			28676.48		
		28177.03	27968.56		707.92	707.92		28884.95	28676.48		208.47		
3024		Piese de schimb			0.00			48160.50			47416.79		
		48160.50	47416.79		0.00	0.00		48160.50	47416.79		743.71		
3028		Alte materiale consumabile			1580.51			28882.62			28605.28		
		27302.11	27024.77		1580.51	1580.51		28882.62	28605.28		277.34		
TOTAL 302		MATERIALE CONSUMABILE			3557.90			125452.54			124081.63		
		121894.64	120523.73		3557.90	3557.90		125452.54	124081.63		1370.91		
3031		Materiale de natura O.I. in depozit			0.00			6892.46			6892.46		
		6892.46	6892.46		0.00	0.00		6892.46	6892.46				
3032		Materiale de natura O.I. in folosinta			0.00			7764.68			7764.68		
		7764.68	7764.68		0.00	0.00		7764.68	7764.68				
TOTAL 303		MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR			0.00			14657.14			14657.14		
		14657.14	14657.14		0.00	0.00		14657.14	14657.14				
4011		Furnizori			34734.35			481900.08			818325.06		
		447165.73	660977.63		34734.35	157347.43		481900.08	818325.06		336424.98		
4012		Furnizori-Colaboratori			4470.00			51220.00			53832.00		
		46750.00	49362.00		4470.00	4470.00		51220.00	53832.00		2612.00		
TOTAL 401		FURNIZORI			39204.35			533120.08			872157.06		
		493915.73	710339.63		39204.35	161817.43		533120.08	872157.06		339036.98		
4092		Furnizori-Debitori pt.prestari de servicii si ex.l			0.00			39000.00			0.00		
		39000.00	0.00		0.00	0.00		39000.00	0.00		39000.00		
TOTAL 409		FURNIZORI-DEBITORI			0.00			39000.00			39000.00		
		39000.00	0.00		0.00	0.00		39000.00	0.00		39000.00		
411		CLIENTI			335790.85			1228168.20			860732.65		
		892377.35	603599.78		335790.85	257132.87		1228168.20	860732.65		367435.55		
21		PERSONAL-SALARII DATORATE			319023.00			1669025.00			1849589.00		
		1350002.00	1516136.00		319023.00	333453.00		1669025.00	1849589.00		180564.00		
4231		Ajut. mat. pt. inc. temp. de munca sup. de unitate			0.00			1815.00			1815.00		
		1815.00	1815.00		0.00	0.00		1815.00	1815.00				
4232		Ajut. mat. pt. inc. temp. de munca sup. din CAS			0.00			227.00			227.00		
		227.00	227.00		0.00	0.00		227.00	227.00				
TOTAL 423		PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE			0.00			2042.00			2042.00		
		2042.00	2042.00		0.00	0.00		2042.00	2042.00				
427		RETINERI DIN REMUNERATII DATORATE TERTILOR			0.00			6281.00			25364.00		
		0.00	19083.00		0.00	6281.00		6281.00	25364.00		25364.00		
4282		Alte creante in legatura cu personalul			500.00			15198.35			5211.35		
		15198.35	4711.35		500.00	500.00		15198.35	5211.35		9987.00		
TOTAL 428		ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL			500.00			15198.35			9987.00		
		15198.35	4711.35		500.00	500.00		15198.35	5211.35		9987.00		
4315		CONTRIB. UNITATII PT. FD. DE ASIGURARI MEDICALE			70036.00			289168.00			478967.00		
		219132.00	394482.00		70036.00	84485.00		289168.00	478967.00		189799.00		
4316		CASS din concedii medicale			0.00			120728.00			191388.00		
		87561.00	157594.00		33167.00	33794.00		120728.00	191388.00		70660.00		

B A L A N T A de V E R I F I C A R E

Incheiata la luna 12/2025

I IConti I	Rulaje precedente		Rulaje curente		T O T A L S U M E			S O L D F I N A L		
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
TOTAL 431	ASIGURARI SOCIALE									
	306693.00	552076.00	103203.00	118279.00	409896.00	670355.00			260459.00	
436	Contibutie CAM									
	20360.00	34328.00	1295.00	7503.00	21655.00	41831.00			20176.00	
4423	TVA de plata									
	0.00	8702.16	0.00	26636.99	0.00	35339.15			35339.15	
4427	TVA colectata									
	8702.16		26636.99	26636.99	35339.15	35339.15				
44288	TVA neexigibil incasare colectat									
	0.00	11943.29	4566.37	58277.75	4566.37	70221.04			65654.67	
44289	TVA neexigibil incasare deductibil									
	14501.35	0.00	24476.59	2675.37	38977.94	2675.37	36302.57			
*4428	TVA neexigibila									
	14501.35	11943.29	29042.96	60953.12	43544.31	72896.41			29352.10	
TOTAL 442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA									
	23203.51	29347.61	55679.95	114227.10	78883.46	143574.71			64691.25	
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR									
	54997.00	100007.00	14307.00	21818.00	69304.00	121825.00			52521.00	
4462	Impozit pe cladiri									
	23024.71	23024.71	0.00	0.00	23024.71	23024.71				
4464	Impozit asupra terenurilor ocupate de cladiri, cons									
	2158.92	2158.92	0.00	0.00	2158.92	2158.92				
4468	Taxa urgenta conf.hclm									
	80.34	80.34	0.00	0.00	80.34	80.34				
TOTAL 446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE									
	25263.97	25263.97	0.00	0.00	25263.97	25263.97				
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATII PRIVIND CAPITALU									
	417412.00	417412.00	0.00	0.00	417412.00	417412.00				
473	DECONTARI IN CURS DE CLASIFICARE									
	125329.34	95996.00	89.26	118805.00	125418.60	214801.00			89382.40	
512111	Conturi la banci in lei BRD cont curent									
	609297.00	582948.06	334070.86	197440.87	943367.86	780388.93	162978.93			
512112	Conturi la banci in lei BRD salarii									
	262178.00	262178.00	0.00	0.00	262178.00	262178.00				
512121	Conturi la banci in lei TREZORERIE 5070									
	472997.15	472897.00	204240.00	204000.00	677237.15	676897.00	340.15			
512122	Conturi la banci in lei TREZORERIE 5069									
	40248.75	40248.35	27422.01	26650.51	67670.76	66898.86	771.90			
512125	Conturi la banci in lei TREZORERIE 507013									
	9.36	0.00	0.00	0.00	9.36	0.00	9.36			
512131	Depozit transilvania (9 depozite)									
	90315.00	90315.00	0.00	0.00	90315.00	90315.00				
51218	Conturi la banci in lei Transilvania									
	1122687.12	1118437.12	0.00	4250.00	1122687.12	1122687.12				
51219	Conturi la banci in lei garantii materiale BCR									
	539.70	0.00	0.00	0.00	539.70	0.00	539.70			
*5121	Conturi la banci in lei									
	2598272.08	2567023.53	565732.87	432341.38	3164004.95	2999364.91	164640.04			
TOTAL 512	CONTURI CURENTE LA BANCII									
	2598272.08	2567023.53	565732.87	432341.38	3164004.95	2999364.91	164640.04			
5311	Casa in lei									
	792150.92	764212.59	143084.02	90272.73	935234.94	854485.32	80749.62			
*5314	Casa in devize									
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
TOTAL 531	CASA									
	792150.92	764212.59	143084.02	90272.73	935234.94	854485.32	80749.62			
581	VIRAMENTE INTERNE									
	1645050.49	1645050.49	308600.00	308600.00	1953650.49	1953650.49				

B A L A N T A de V E R I F I C A R E

Incheiata la luna 12/2025

I	I	Rulaje precedente		I	Rulaje curente		I	T O T A L S U M E		I	S O L D F I N A L		I
		I	I		I	I		I	I		I	I	
I	I	Debit	Credit	I	Debit	Credit	I	Debit	Credit	I	Debit	Credit	I
6021		Cheltuieli cu materialele auxiliare											
		18113.61	18113.61		1269.47	1269.47		19383.08	19383.08				
60221		Cheltuieli cu combustibilul deductibila											
		45585.04	45585.04		707.92	707.92		46292.96	46292.96				
*6022		Cheltuieli privind combustibilul											
		45585.04	45585.04		707.92	707.92		46292.96	46292.96				
6024		Cheltuieli privind piesele de schimb											
		47416.79	47416.79		0.00	0.00		47416.79	47416.79				
6028		Cheltuieli privind alte materiale consumabile											
		27024.77	27024.77		1580.51	1580.51		28605.28	28605.28				
TOTAL 602		CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE											
		138140.21	138140.21		3557.90	3557.90		141698.11	141698.11				
603		CHELT.PRIVIND MAT.DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR											
		14657.14	14657.14		0.00	0.00		14657.14	14657.14				
604		CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOcate											
		3503.03	3503.03		362.96	362.96		3865.99	3865.99				
605		CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA											
		357894.46	357894.46		90553.61	90553.61		448448.07	448448.07				
613		CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE											
		15943.71	15943.71		458.49	458.49		16402.20	16402.20				
621		CHELTUIELI CU COLABORATORII											
		45750.00	45750.00		4470.00	4470.00		50220.00	50220.00				
6232		CHELTUIELI CU RECLAMA SI PUBLICITATE											
		711.94	711.94		0.00	0.00		711.94	711.94				
TOTAL 623		CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE											
		711.94	711.94		0.00	0.00		711.94	711.94				
624		CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL											
		64.00	64.00		19.00	19.00		83.00	83.00				
625		CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI											
		75.00	75.00		0.00	0.00		75.00	75.00				
626		CHELTUIELI POSTALE SI TAXE TELECOMUNICATII											
		19366.20	19366.20		2927.01	2927.01		22293.21	22293.21				
627		CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE ASIMILATE											
		3303.99	3303.99		104.17	104.17		3408.16	3408.16				
628		ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI											
		82290.63	82290.63		24346.56	24346.56		106637.19	106637.19				
6351		Alte impozite si taxe carburanti											
		7526.29	7526.29		0.00	0.00		7526.29	7526.29				
6352		Alte taxe si impozite											
		77628.94	77628.94		12355.18	12355.18		89984.12	89984.12				
TOTAL 635		CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINTE ASIMILAT											
		85155.23	85155.23		12355.18	12355.18		97510.41	97510.41				
641		CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI											
		1500564.00	1500564.00		333453.00	333453.00		1834017.00	1834017.00				
6458		Alte chelt. privind asigurarile si prot. sociala											
		1815.00	1815.00		0.00	0.00		1815.00	1815.00				
TOTAL 645		CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA											
		1815.00	1815.00		0.00	0.00		1815.00	1815.00				
646		Contributie CAM											
		33804.00	33804.00		7503.00	7503.00		41307.00	41307.00				
6581		Despagubiri, amenzi si penalitati											
		749.00	749.00		261.46	261.46		1010.46	1010.46				
TOTAL 658		ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE											
		749.00	749.00		261.46	261.46		1010.46	1010.46				
6811		Chelt. de expl. priv. amortizarea imobilizarilor											
		31299.40	31299.40		2845.40	2845.40		34144.80	34144.80				
TOTAL 681		CHELT. DE EXPL.PRIV. AMORTIZARILE SI PROVIZIOANELE											
		31299.40	31299.40		2845.40	2845.40		34144.80	34144.80				

BALANTA de VERIFICARE

Incheiata la luna 12/2025

I IConti I	Rulaje precedente		Rulaje curente		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
701	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR FINITE							
	0.00	0.00	20.00		20.00		20.00	
704	VENITURI DIN LUCARRI EXECUTATE SI SERVICII PREST.							
	1460771.23	1460771.23	392331.13		1853102.36		1853102.36	
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHI							
	30000.00	30000.00	3000.00		33000.00		33000.00	
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati							
	8541.35	8541.35	0.00		8541.35		8541.35	
TOTAL 758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE							
	8541.35	8541.35	0.00		8541.35		8541.35	
766	VENITURI DIN DOBANZI							
	315.39	315.39	0.00		315.39		315.39	
*****	TOTAL BALANTA							
	22713618.98	22713618.98	3251353.81	3251353.81	25964972.79	25964972.79	8470709.13	8470709.13
8035	Stocuri de nat ob inventar date in folosinta							
	9322.42	0.00	19244.49		28566.91		28566.91	
8036	Amortizare ned.fiscal din reeval. an 2012							
	337936.35	0.00	0.00		337936.35		337936.35	
8037	Amortizare ned.fiscal din reeval. an 2013							
	84484.03	0.00	0.00		84484.03		84484.03	
8038	Amortizare ned. fiscal din reeval. an 2014							
	63363.03	0.00	0.00		63363.03		63363.03	
80391	Mijloace de transport							
	16939650.00	0.00	0.00		16939650.00		16939650.00	
80392	Echipamente tehnologice							
	2400944.00	0.00	0.00		2400944.00		2400944.00	
*8039	Bunuri prinite in administrare CL Giurgiu							
	19340594.00	0.00	0.00		19340594.00		19340594.00	
TOTAL 803	Alte conturi in afara bilantului							
	19835699.83	0.00	19244.49		19854944.32		19854944.32	

Asociat unic/Administrator/Director,

Director ec./Contabil sef,

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2025

Denumire imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
TERENURI	169 200.00	0.00	0.00	169 200.00	169 200.00	0.00	0.00	169 200.00
CLADIRII ADMINISTRATIVE	690 630.00	0.00	0.00	690 630.00	126 615.28	17 265.72	0.00	143 881.00
HALA REVIZII TEHNICE	333 714.00	0.00	0.00	333 714.00	48 666.52	20 857.08	0.00	69 523.60
RETELE CANAL	3 539.00	0.00	0.00	3 539.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FREZA HIDRAULICA SN 250	6 008.40	0.00	0.00	6 008.40	0.00	0.00	0.00	0.00
STRUNG NORMAL	1 154.00	0.00	0.00	1 154.00	0.00	0.00	0.00	0.00
STRUNG PARALEL 630X2000	2 273.00	0.00	0.00	2 273.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MICROCENTRALA ELECTRICA EKCO	3 105.00	0.00	0.00	3 105.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 209 623.40	0.00	0.00	1 209 623.40	344 481.80	38 122.80	0.00	382 604.60

Administrator,

Numele si prenumele:

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele:

GHEORGHE SIMION

Calitatea:

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

23690

Semnatura

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2025

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
TERENURI	169 200.00	0.00	0.00	169 200.00	169 200.00	0.00	0.00	169 200.00
CLADIRII ADMINISTRATIVE	690 630.00	0.00	0.00	690 630.00	126 615.28	17 265.72	0.00	143 881.00
HALA REVIZII TEHNICE	333 714.00	0.00	0.00	333 714.00	48 666.52	20 857.08	0.00	69 523.60
RETELE CANAL	3 539.00	0.00	0.00	3 539.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FREZA HIDRAULICA SN 250	6 008.40	0.00	0.00	6 008.40	0.00	0.00	0.00	0.00
STRUNG NORMAL	1 154.00	0.00	0.00	1 154.00	0.00	0.00	0.00	0.00
STRUNG PARALEL 630X2000	2 273.00	0.00	0.00	2 273.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MICROCENTRALA ELECTRICA EKCO	3 105.00	0.00	0.00	3 105.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 209 623.40	0.00	0.00	1 209 623.40	344 481.80	38 122.80	0.00	382 604.60

Administrator,

Numele si prenumele :

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Intocmit,

Numele si prenumele :

GHEORGHE SIMION

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

23690

Semnatura _____

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2+3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)		0.00	0.00	0.00	0.00
Provizioane pentru litigii (ct.1511)		0.00	0.00	0.00	0.00
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct. 1512)		0.00	0.00	0.00	0.00
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)		0.00	0.00	0.00	0.00
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)		0.00	0.00	0.00	0.00
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)		0.00	0.00	0.00	0.00
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA TOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.		0.00	0.00	0.00	0.00
Materii prime (ct.391)		0.00	0.00	0.00	0.00
Materiale (ct.392)		0.00	0.00	0.00	0.00
Productie în curs de executie (ct.393)		0.00	0.00	0.00	0.00
Produse (ct.394)		0.00	0.00	0.00	0.00
Stocuri aflate la terti (ct.395)		0.00	0.00	0.00	0.00
Animale (ct.396)		0.00	0.00	0.00	0.00
Marfuri (ct.397)		0.00	0.00	0.00	0.00
Ambalaje (ct.398)		0.00	0.00	0.00	0.00
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR		0.00	0.00	0.00	0.00
Cienti (ct.491)		0.00	0.00	0.00	0.00
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)		0.00	0.00	0.00	0.00
Debitori diversi (ct.496)		0.00	0.00	0.00	0.00
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE		0.00	0.00	0.00	0.00
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)		0.00	0.00	0.00	0.00
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct. 592+595+596+598)		0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)		0.00	0.00	0.00	0.00

Administrator,

Numele si prenumele:
ANDREI AURELIAN OVIDIU

Intocmit,

Numele si prenumele:	GHEORGHE SIMION
Calitatea:	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	23690

Semnatura _____

Semnatura

Stampila unitatii

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
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	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

GHEORGHE SIMION

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

23690

Semnatura _____

Organizatiilor autorizate din Romania
valabilă până la 31.03.2027

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0.00
- rezerva legala	2	0.00
- acoperirea pierderii contabile	3	0.00
- dividende	4	0.00
- alte rezerve	5	0.00
Profit nerepartizat	6	0.00

Administrator,

Numele si prenumele:
ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:	GHEORGHE SIMION
Calitatea:	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	23690

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

GHEORGHE SIMION

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

23690

Semnatura _____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	39 000.00	1 886 122.00
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	475 601.00	2 818 303.00
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	475 601.00	2 818 303.00
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0.00	0.00
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0.00	0.00
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-436 601.00	-932 181.00
7. Cheltuielile de desfacere	7	0.00	0.00
8. Cheltuieli generale de administratie	8	0.00	0.00
9. Alte venituri din exploatare	9	0.00	0.00
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-436 601.00	-932 181.00

Administrator,

Numele si prenumele:

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:

GHEORGHE SIMION

Calitatea:

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

23690

Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2025

Create / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0.00	0.00	0.00	0.00
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobanzi (ct.261,263,265)	1	90.00	90.00	0.00	0.00
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente (ct. 2673,2674)	2	0.00	0.00	0.00	0.00
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0.00	0.00	0.00	0.00
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	90.00	90.00	0.00	0.00
Furnizori debitori (ct.4092)	6	39 000.00	39 000.00	0.00	0.00
Cienti (ct.411+413+418)	7	367 436.00	367 436.00	0.00	0.00
Creante personal si asigurari sociale (ct. 425+4282+431+436+437+4382)	8	9 987.00	9 987.00	0.00	0.00
Impozit pe profit (ct.441)	9	-1.00	-1.00	0.00	0.00
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte creante cu statul si instituti publice (ct. 444,445,446,447,4482)	11	0.00	0.00	0.00	0.00
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0.00	0.00	0.00	0.00
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0.00	0.00	0.00	0.00
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	416 422.00	416 422.00	0.00	0.00
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	416 512.00	416 512.00	0.00	0.00
DATORII		0.00	0.00	0.00	0.00
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0.00	0.00	0.00	0.00
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0.00	0.00	0.00	0.00
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct. 1622)	19	0.00	0.00	0.00	0.00
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0.00	0.00	0.00	0.00
Credite bancare pe termen scurt (ct. 5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0.00	0.00	0.00	0.00
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0.00	0.00	0.00	0.00
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	339 037.00	153 779.00	332 784.00	332 784.00
Cienti creditori (ct.419)	26	0.00	0.00	0.00	0.00
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct. 421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	486 563.00	486 563.00	0.00	0.00
Impozit pe profit (ct.441)	28	-1.00	-1.00	0.00	0.00
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	64 691.00	29 352.00	35 339.00	35 339.00
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct. 444+445+446+447+4481)	30	52 521.00	15 921.00	36 600.00	36 600.00
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct. 451+455+457+4581+481+482)	31	0.00	0.00	0.00	0.00
Creditori diversi (ct.462+473)	32	-1.00	-1.00	0.00	0.00
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	942 810.00	685 613.00	404 723.00	0.00
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	942 810.00	685 613.00	404 723.00	0.00

Create / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4

Administrator,

Numele si prenumele:
ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:	GHEORGHE SIMION
Calitatea:	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	23690

Semnatura _____

Stampila unitatii

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2025

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

- Legea nr. 82/1991- Legea Contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

- OMFP nr. 1802/2014 - pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;

- OMFP nr. 3055/2009 - pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:

- natura;

- motivele;

- evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.

c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii

trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.

d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.

e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.

f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:

- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;

- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;

- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;

- modificarile rezervei din reevaluare:

- valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;

- diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;

- sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura

oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;

- valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.

g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate

trebuie prezentate in notele explicative.

h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele:
ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:	GHEORGHE SIMION
Calitatea:	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	23690

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2025

Nota 7**Participatii si surse de finantare**

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;

b) capital social subscris/patrimoniul entitatii = 4352573 lei

c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor= 11179 actiuni cu o valoare nominala de 389.35263 lei/actiune.

d) actiuni rascumparabile:

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;

- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;

- valoarea eventualei prime de rascumparare;

e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

- tipul de actiuni;

- numar de actiuni emise;

- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;

- drepturi legate de distributie:

- numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;

- perioada de exercitare a drepturilor;

- pretul platit pentru actiunile distribuite;

f) obligatiuni emise:

- tipul obligatiunilor emise;

- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;

obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:

- valoarea nominala;

- valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,

Numele si prenumele:
ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:	GHEORGHE SIMION
Calitatea:	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	23690

Semnatura



Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2025

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere = 50220 lei
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
- rata dobanzii;
- principalele clauze ale creditului;
- suma rambursata pana la acea data;
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
d) salariati:
- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie = 20
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului = 1834017 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale = 41307 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele:
ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:	GHEORGHE SIMION
Calitatea:	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	23690

Semnatura



Nòta 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.68
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.65
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	18.80
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	41.87
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.93
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.12
Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

1.a Indicatorul lichiditatii curente = active curente/ datorii curente = 0.68

1.b Indicatorul lichiditatii imediate = (active curente - stocuri) / datorii curente = 0.65

2.a Indicatorul gradului de indatoare = capital imprumutat/ capital propriu x 100

2.b Indicatorul privind acoperirea dobanzilor = profit inaintatea platii dobinzii si impozitului pe profit/ cheltuieli totale

3.a Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) = costul vanzarilor/stoc mediu

3.b Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare) = stoc mediu/costul vanzarilor x 365

3.c Viteza de rotatie a debitelor - clienti = sold mediu clienti/cifra de afaceri x 365

3.d Viteza de rotatie a creditelor- furnizori = sold mediu furnizori/ achizitii servicii x 365

3.e Viteza de rotatie activelor imobilizate = cifra de afaceri/ active imobilizate

3.f Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri/ active totale

4.a Rentabilitatea capitalului angajat (ROCE) = profit inainte de dobinzi si impozite (EBIT) / capitalul angajat x 100

4.b Marja bruta din vanzari = profit brut/ vanzari x 100

Administrator,

Numele si prenumele:

ANDREI AURELIAN OVIDIU

Intocmit,

Numele si prenumele:

GHEORGHE SIMION

Calitatea:

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

23690

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2025

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. SC TRACUM SA este entitate de interes public identificata cu ONRC J19980000192520 si CUI 10887008
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
 - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
 - impozitul pe profit ramas de plata.
- e) Cifra de afaceri = 1886122 lei reprezentand venituri din transport public
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe pietele geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
 - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
 - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenta urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
 - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
 - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
 - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
- n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
- p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele:
ANDREI AURELIAN OVIDIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:	GHEORGHE SIMION
Calitatea:	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	23690

Semnatura _____

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

Entitate: TRACUM SA

Judetul: GIURGIU

Adresa: GIURGIU STR. GLORIEI NR. 5 JUD. GIURGIU TEL. .

Numar din registrul comertului: J1998000192520

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4931 Transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic


Cod de identificare fiscala: 10887008

Subsemnatul, ANDREI AURELIAN OVIDIU, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare 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

ANDREI AURELIAN OVIDIU



Declarația privind situația de trezorerie (DTL) 1

pag. 1

la data de 31.12.2025

- lei -

Explicatii	Nr. rd.	Sume
		01.01.2025
A		B
Trezorerie — sold la 1 ianuarie, <i>din care:</i>	01	89610
disponibilități în bancă	02	87870
disponibilități în casierie	03	1740
Cap. I - Încasări	04	X
Subvenții, <i>din care:</i>	05	
sume din finanțări nerambursabile din fonduri publice	06	0
împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții	07	0
Sponsorizări	08	0
Sume redirecționate din impozitul pe profit/impozitul pe venitul microîntreprinderilor	09	0
Sume redirecționate din impozitul pe venitul datorat de persoanele fizice	10	0
Încasări din donații	11	0
Alte sume primite cu titlu gratuit	12	0
Încasări din credite bancare	13	0
Alte sume încasate, <i>din care:</i>	14	2503956
cotizații, contribuții sau cote-părți primite potrivit statutului	15	0
chirii încasate	16	18000
dobânzi încasate	17	0
dividende încasate	18	0
încasări din reclamă și publicitate	19	0
încasări din despăgubiri	20	0
încasări din vânzări de imobilizări corporale	21	0
încasări din vânzări de imobilizări financiare	22	0
Total încasări (rd 05+08+09+ 10+11+12+13+14)	23	2503956
Cap. II - Plăți	24	X
Salarii plătite personalului	25	1500564
Impozite, taxe și contribuții plătite	26	43122
Plăți pentru achiziții de stocuri	27	141698
Chirii plătite	28	0
Plăți pentru cheltuieli cu utilitățile	29	106200
Plăți pentru reclamă și publicitate	30	0
Plăți pentru contracte de management	31	0
Plăți pentru contracte de consultanță	32	0
Plăți aferente drepturilor de proprietate intelectuală	33	0
Plăți pentru alte servicii executate de terți	34	199830
Plăți pentru achiziții de imobilizări corporale, <i>din care:</i>	35	0
sume achitate sub formă de avansuri	36	0

Plăți cu titlu gratuit 2 : sponsorizări, donații, mecenat, alte plăți de natură similară, din care e:	37	
către PF, din care:	38	0

		pag. 2
- către persoane rezidente	39	0
- către persoane nerezidente	40	0
către PJ, din care:	41	
- către persoane rezidente	42	0
- către persoane nerezidente	43	0
Plăți ocazionate de deplasări, din care:	44	0
plăți pentru deplasări interne	45	0
plăți pentru deplasări externe	46	0
Dobânzi plătite	47	0
Avansuri de trezorerie acordate și nedecontate la data de 31 decembrie	48	0
Credite bancare plătite	49	0
Plăți pentru chiziția de imobilizări financiare	50	0
Alte sume plătite	51	356762
Total plăți (rd.25+26+27+28+29+30+31 +32+33+34+35+37+44+47+48+49+50+5 1)	52	2348176
Trezorerie — sold la 31 decembrie (rd.01+23-52), din care:	53	245390
disponibilități în bancă	54	164640
disponibilități în casierie	55	80750

1) Se înscriu atât operațiunile derulate prin cont bancar, cât și prin casierie.

2) efectuate potrivit legii, procedurilor și/sau regulamentelor interne sau în baza unor documente care demonstrează necesitatea efectuării plăților respective

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

Numele si prenumele

INTOCMIT,

SIMION GHEORGHE

Numele si prenumele:
Andrei Aurelian Ovidiu

Semnătura

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura __

TRACUM SA C.F. RO10887008 r.c. J1998000192520
GIURGIU str. GLORIEI nr. 5 jud. GIURGIU tel. .
Capital social 4352573

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2025

TRACUM SA, cu sediul în GIURGIU str. GLORIEI nr. 5 jud. GIURGIU, CUI 10887008, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J1998000192520, a avut ca obiect principal de activitate transporturi terestre de pasageri, pe baza de grafic.

În organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile și completarile ulterioare, și ale OMF 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilantul contabil corespund cu datele înregistrate în balanta de verificare și nu s-au efectuat compensari între conturile bilantiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezinta astfel:

- | | |
|--------------------------|------------------------|
| 1. Venituri totale = | 1894978lei, din care: |
| venituri din exploatare | 1894663 lei |
| venituri financiare | 315 lei |
| venituri extraordinare | 0 lei |
| 2. Cheltuieli totale = | 2818303 lei, din care: |
| cheltuieli de exploatare | 2818303 lei |
| cheltuieli financiare | 0 lei |
| cheltuieli extraordinare | 0 lei |
| 3. Pierderi | 923325 lei |

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 0 lei.

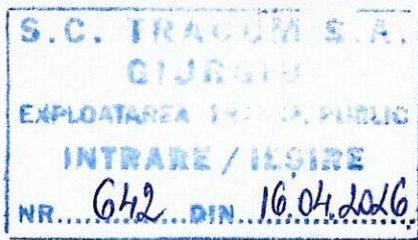
IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PROFITUL NET a fost de 0 lei, fiind propus pentru repartizarea pe dividende.

Contul de profit și pierderi reflecta fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile fata de bugetul statului și fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la Bugetul de stat.

Administrator

ANDREI AURELIAN OVIDIU //



RAPORT

al comisiei de cenzori privind verificarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar an 2025 la S.C TRACUM S.A

Comisia de cenzori a S.C TRACUM S.A, alcătuită din:

1. Simion Gheorghe - economist, expert contabil, posesor al carnetului de expert contabil nr.23690, expert contabil judiciar posesor al legitimației nr.1945/2011
2. Dinu Petronela - economist
3. Burlacu Daniela - contabil

potrivit prevederilor art.163 din Legea nr.31/1990 – legea societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, prezintă raportul privind:

- a) Gestionarea patrimoniului societății;
- b) Organizarea și conducerea evidenței contabile;
- c) Aplicarea și respectarea prevederilor legale privind întocmirea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi.

Activitatea comisiei de cenzori s-a concretizat prin verificarea rulajelor și soldurilor conturilor prezentate în bilanțele de verificare sintetice și analitice la data de 31 decembrie 2025.

Conturile anuale au fost întocmite cu respectarea regulilor și metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii societății.

Rezultatele înregistrate au fost raportate de către conducerea societății în situațiile financiare ale anului 2025 (F10, F20, F30, F40, Note explicative). Principalii indicatori sunt prezentați în raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidențele contabile (nedescoperindu-se nici o abatere în acest sens), având la bază documente justificative pentru fiecare tip de cheltuieli, drepturi, obligații de plată, evoluții ale veniturilor și stabilirea rezultatelor

Urmare a verificărilor prin sondaj, comisia de cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanță între evidențele contabile analitice și sintetice.

La finele anului 2025, potrivit prevederilor Legii nr.82/1995 legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și a OMFP nr.1802/2014 și a OMFP nr.2861/2009 - pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii, comisia de inventariere numită de directorul societății prin Decizia nr.28 din data de 17.12.2025, a efectuat inventarierea patrimoniului societății.

Rezultatele inventarierii au fost înscrise de comisia de inventariere în procesul verbal înregistrat sub nr.904 din data de 30.12.2025.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea Normelor Metodologice elaborate de Ministerul de Finanțe referitoare la închiderea conturilor, întocmirea și verificarea bilanțurilor contabile ale societăților comerciale, precum și cu respectarea legii contabilității nr.82/1991 și OMFP nr.3155/15.12.2020.

Facem mențiunea că prin referatul înregistrat sub nr.121/20.01.2026, conducerea societății a fost informată în privința plafonului de casă și limitarea plăților și încasărilor în numerar reglementate de Legea nr.70/2015.

În ceea ce privește perioada analizată, S.C TRACUM S.A a desfășurat în anul 2025 (începând cu luna iulie 2025) activități economice în domeniul de activitate cod CAEN 4931 – Activități de transport public persoane.

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (AN 2025)

I.	IMOBILIZĂRI CORPORALE	lei
1.1	Terenuri	= 169.200
1.2	Construcții (1.027.883 – 219.789 amortizare)	= 808.094
1.3	Instalații tehnice și mașini (12.540-12.540 amortizare)	= 0
II.	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	= 90
	TOTAL	= 977.384
III.	STOCURI	
3.1	Materiale consumabile	= 1.371
IV.	CREANȚE	
4.1	Furnizori – debitori	= 39.000
4.2	Clienți	= 367.436
4.3	Alte creanțe și legături cu personalul	= 9.987
4.4	TVA neexigibil (sld.D)	= 36.303
	TOTAL	= 452.726
V.	CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	= 245.390
VI.	DATORII	
6.1	Datorii comerciale (furnizori)	= 339.037
6.2	Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	= 729.461

VII. STRUCTURA CAPITALURILOR PROPRII

7.1 Capital social subscris și nevărsat	=	372.562
7.2 Capital social subscris și vărsat	=	4.352.573
7.3 Rezerve din reevaluare	=	1.007.493
7.4 Rezerve legale	=	1.437.254
7.5 Rezultatul reportat (sld.D)	=	- 5.638.184
7.6 Profit/Pierderi	=	- 923.325
TOTAL – CAPITALURI	=	608.373

VIII. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

8.1 Venituri din exploatare	=	1.894.663
8.2 Cheltuieli din exploatare	=	2.818.303
8.3 Rezultatul din exploatare	=	- 923.640
8.4 Venituri financiare	=	315
8.5 Cheltuieli financiare	=	0
8.6 Venituri totale	=	1.894.978
8.7 Cheltuieli totale	=	2.818.303
8.8 Profit/pierderi	=	- 923.325

În urma verificărilor anuale la data de 31 decembrie 2025, rezultă că bilanțul contabil (F10), contul de profit și pierderi (F20) și celelalte formulare (F30, F40 și Notele explicative) sunt corecte și corespund cu evidența contabilă.

Acestea sunt prezentate după principiile și reglementările contabile în vigoare și prezintă o imagine fidelă, clară și completă a:

1) Patrimoniului, prin:

1.1 Ținerea corectă și la zi a contabilității;

1.2 Preluarea corectă din bilanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre acestea și conturile analitice;

1.3 Întocmirea bilanțului contabil s-a efectuat pe baza bilanței de verificare sintetică din 31.12.2025;

1.4 Corelarea datelor din anexe (F20, F30, F40) și bilanțul contabil.

2) Rezultatelor, prin:

Întocmirea contului de profit și pierderi s-a efectuat pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare.

3) Situației financiare:

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate în conformitate cu principiile contabile generale, în baza Legii nr.82/1991 și a OMFP nr.3155/15.12.2020.

Principiul continuității activității – societatea își continuă în mod normal activitatea în baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin atribuire directă în municipiul Giurgiu, înregistrat la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr.83176/14.07.2025 și la S.C TRACUM S.A sub nr. 116/14.07.2025.

Principiul permanenței metodelor – metodele de evaluare și politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, asigurând astfel comparabilitatea informațiilor financiare.

Principiul prudenței – la întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea a fost făcută pe baza prudenței și în special:

- au fost luate în calcul toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent;
- s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent, cu mențiunea că accesoriile aferente datoriilor restante la bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale au fost calculate și înregistrate în luna februarie 2026, urmare deciziei de modificare a deciziei de eşalonare a obligațiilor fiscale nr.1283/11.02.2026.

Principiul independenței exercițiului – au fost luate în calcul toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor și data plății cheltuielilor.

Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii – componentele de active și de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilității – bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării – nu au fost efectuate compensări între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli, decât cu respectarea prevederilor legale.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului – prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilanț și contul de profit și pierderi a fost făcută ținând seama de fondul economic al tranzacției sau operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

Principiul pragului de semnificație – orice element care a avut o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul verificării situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, nu am identificat informații care să fie eronate semnificativ.

Prezentul raport a fost întocmit în două exemplare, un exemplar pentru societate și un exemplar pentru comisia de cenzori.

Comisia de cenzori

1. Ec. Simion Gheorghe _____

2. Ec. Dinu Petronela _____

3. Burlacu Daniela _____