

PROIECT

NR. 172 / 22.06.2026

ROMÂNIA

AVIZAT:  
SECRETAR GENERAL,

BAICEANU LILIANA



Județul GIURGIU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

**HOTĂRÂRE**

privind acordarea unui mandat special domnului Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL 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. 62463/22.06.2026
- Raportul de specialitate nr. 62466/22.06.2026 al Serviciului Relații Publice și Monitorizare Intreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice;
- Adresa societății Giurgiu Construcții Edilitare SRL nr. 896/18.06.2026 înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr. 61802/18.06.2026;
- Hotărârea nr. 10/21.05.2026 a Consiliului de Administrație al societății Giurgiu Construcții Edilitare SRL privind situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025;
- Hotărârea nr. 4/21.05.2026 a Adunării Generale a Asociaților a societății Giurgiu Construcții Edilitare SRL privind situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025;
- Situațiile financiare ale societății Giurgiu Construcții Edilitare SRL 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 privind situațiile financiare pentru anul 2025 întocmit la data de 31.12.2025;

- 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 Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL 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 privind situațiile financiare pentru anul 2025 întocmit la data de 31.12.2025

Art. 2 Anexele 1-6 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 Giurgiu Servicii Publice SRL, domnului Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL și Serviciului Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice din cadrul Direcției Tehnice pentru ducerea la îndeplinire.

**INIȚIATOR**

**PRIMAR,**

**Anghelescu Adrian-Valentin**

**Direcția Tehnică**

**Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice**

Nr. 62466 / 22.06. 2026

## **RAPORT DE SPECIALITATE**

**” privind acordarea unui mandat special domnului Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL să voteze “pentru” aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale acestei societăți ”**

### **I. TEMEIUL DE FAPT**

Prin Referatul de aprobare nr. 62463/22.06.2026 Primarul Municipiului Giurgiu a inițiat Proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special domnului Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL, 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 domnului Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL 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 privind situațiile financiare pentru anul 2025 întocmit la data de 31.12.2025;
- Hotărârea nr. 10/21.05.2026 a Consiliului de Administrație al societății Giurgiu Construcții Edilitare SRL privind situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025;
- Hotărârea nr. 4/21.05.2026 a Adunării Generale a Asociaților a societății Giurgiu Construcții Edilitare SRL privind situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025;

#### **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,  
Cocoș Adriana**

**Direcția Tehnică**  
**Serviciul Relații Publice și Monitorizare Întreprinderi Publice**  
Nr. 62463 / 22.06.2026

### **REFERAT DE APROBARE**

Având în vedere adresa societății Giurgiu Construcții Edilitare SRL nr. 896/18.06.2026 și înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr. 61802/18.06.2026 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 titlatură:

**“privind acordarea unui mandat special domnului Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL 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 ANGHELESCU**



**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. 62458 / 22.06. 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 Ciobanu Lazăr – în calitate de reprezentant al municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Giurgiu Construcții Edilitare SRL 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**

**GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL**  
Nr 896 /18.06.2026



**Către,**  
**Primaria Municipiului Giurgiu**  
**Direcția Tehnica**  
**Compartimentul relatii publice și monitorizare intreprinderi publice**

Vă transmitem alăturat Situațiile financiare (bilant si cont de profit si pierdere )  
la data de 31 decembrie 2025 în vederea inițierii unui Proiect de Hotărâre privind  
aprobarea de către Consiliul Local al Municipiului Giurgiu.

**Director ,**  
**Dima Cosmin Dinu**

**Compartiment financiar-contabilitate,**

**Baciu Elena**

ANEXA 1 la  
HCL

F10 - pag. 1

**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
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări 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		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	76.665	38.700
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări 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		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	76.665	38.700
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
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 immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	76.665	38.700
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				

<b>I. STOCURI</b>				
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	25.434	2.784
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		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	25.434	2.784
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	234.940	130.441
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	13.104	7.892
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	248.044	138.333
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	27.357	51.113
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	300.835	192.230
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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		12.397
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	628.806	231.993
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 si entitatilor controlate in 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	323.061	308.597
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	951.867	552.987
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-651.032	-360.757
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	-574.367	-322.057
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.560.000	2.230.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.560.000	2.230.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91		
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	1.630.331	2.134.368
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97		
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	504.036	417.689
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	-574.367	-322.057
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	-574.367	-322.057

\*) 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

DIMA COSMIN-DINU

Numele și prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Semnătura

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

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
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	2.167.653	1.142.144
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.167.653	1.142.144
- 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	2.167.653	1.142.144
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		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)</b>	09	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12		
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	8.285	99.501
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	2.175.938	1.241.645
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	469.114	178.514
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	451	2.591
<b>b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:</b>	19	19	24.678	20.207
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	24.678	20.207
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
<b>c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)</b>	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	24	22	1.846.830	1.208.336
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.798.121	1.181.034

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	48.709	27.302
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	62.010	37.966
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	62.010	37.966
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	276.062	205.709
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	259.116	201.768
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (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 chiriile (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)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	3.504	1.347
11.7. 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	13.442	2.594
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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	2.679.145	1.653.323
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	503.207	411.678
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	794	556
- 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		900
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	794	1.456
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	1.623	6.567
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		900
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	1.623	7.467
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	829	6.011
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	2.176.732	1.243.101
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	2.680.768	1.660.790
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	504.036	417.689
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		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- 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	504.036	417.689

\*) 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 preiau 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

DIMA COSMIN-DINU

Numele si prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## 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		417.689			
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	194.406		194.406			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	194.406		194.406			
- peste 30 de zile		06	06	11.580		11.580			
- peste 90 de zile		07	07	19.154		19.154			
- peste 1 an		08	08	163.672		163.672			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09						
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10						
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11						
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12						
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13						
- alte datorii sociale		14	14						
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15						
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16						
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17						
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18						
III. Numar mediu de 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	27		17			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	27		15			
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				

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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)		
<b>Creanțe restante</b> , 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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- 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	234.940	130.441
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	13.104	6.992
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	13.104	6.992
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		900
- 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		900
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	12.130	45.710
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.130	45.710
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	15.375	5.027
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	15.375	5.027
- 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		5
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		5
- 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	951.868	552.985

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. <b>97+98</b> )	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. <b>100+101</b> )	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. <b>104+105</b> )	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	628.807	244.388
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	135.105	62.996
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. <b>112 la 115</b> )	127	111	184.846	242.436
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	77.823	146.570
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	107.023	95.866
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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	3.110	3.165
-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	3.110	3.165
- subventii nereluuate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.560.000	2.230.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.560.000	2.230.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	822	822
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		37.138
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>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</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.560.000	X	2.230.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	1.560.000	100,00	2.230.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	1.560.000	100,00	2.230.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local si virate in perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****</b>	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	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

DIMA COSMIN-DINU

Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\*) 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) 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 persoane 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 și sediile permanente 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.

**SITUATIA ACTIVEI 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	822			X	822
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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	822			X	822
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	297.984		3.431		294.553
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.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					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	297.984		3.431		294.553
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19		900	900	X	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	298.806	900	4.331		295.375

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
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	822			822
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>822</b>			<b>822</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	221.319	37.966	3.432	255.853
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				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>221.319</b>	<b>37.966</b>	<b>3.432</b>	<b>255.853</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>222.141</b>	<b>37.966</b>	<b>3.432</b>	<b>256.675</b>

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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 immobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIMA COSMIN-DINU

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

ANEXA 2 la  
HCL nr.

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
 Sucursala  
 GIE - grupuri de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002\_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situație financiară: BL  
 An  Semestru Anul **2025**

Suma de control 2.230.000

Entitatea SC GIURGIU CONSTRUCȚII EDILITARE S.R.L.

Adresa  
Judet Giurgiu Sector Localitate GIURGIU  
Strada SOS.SLOBOZIEI Nr. 194 Bloc Scara Ap. Telefon 0730505507

Număr din registrul comerțului J2019001096529 Cod unic de inregistrare 4 1 7 4 6 3 3 5

Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat  
 CAEN 2024  CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 8413

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 8413

**Situatii financiare anuale**  
(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public  
 Entități mici  
 Microentități

Entități de interes public  
 ?

**Raportări anuale**

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

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

F10 - BILANT  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		-322.057
Capital subscris		2.230.000
Profit/ pierdere		-417.689

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele DIMA COSMIN-DINU

Semnătura

INTOCMIT, Numele și prenumele BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea 13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?  DA  NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?  DA  NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

**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
LICENTA SAGA C 571438C CONTABILITATE	411.00	0.00	0.00	411.00	411.00	0.00	0.00	411.00
LICENTA SAGA C 571438C STOCURI	411.00	0.00	0.00	411.00	411.00	0.00	0.00	411.00
PODEST DIN TABLA	4 220.16	0.00	0.00	4 220.16	1 019.69	211.02	0.00	1 230.71
FIAT DOBLO CARGO GR 23 ADP	6 006.00	0.00	0.00	6 006.00	6 006.00	0.00	0.00	6 006.00
DACIA LOGAN GR 24 PMG	4 183.00	0.00	0.00	4 183.00	4 183.00	0.00	0.00	4 183.00
TRACTOR RUTIER GR 10 ADP	2 132.00	0.00	2 132.00	0.00	2 132.00	0.00	2 132.00	0.00
REMORCA 85 ADP	1 299.00	0.00	1 299.00	0.00	1 299.00	0.00	1 299.00	0.00
TAIETOR ASFALT-BETON MODEL ATB500	6 800.00	0.00	0.00	6 800.00	6 800.00	0.00	0.00	6 800.00
MAI COMPACTOR CV65H HONDA	6 453.78	0.00	0.00	6 453.78	6 453.78	0.00	0.00	6 453.78
AUTOUTILITARA MERCEDE BENZ TIP SPRINTER	14 500.00	0.00	0.00	14 500.00	14 500.00	0.00	0.00	14 500.00
TOPITOR MASTIC BITUMINOS ZSK40	11 500.00	0.00	0.00	11 500.00	7 666.70	2 299.98	0.00	9 966.68
INCARCATOR FRONTAL BOBCAT S630 SERIE A3N	132 894.08	0.00	0.00	132 894.08	107 976.46	24 917.62	0.00	132 894.08
CADRU FURCI BOBCAT 1200/520 MM	4 600.00	0.00	0.00	4 600.00	1 773.02	574.98	0.00	2 348.00
FREZA ASFALT 35 CM	31 000.00	0.00	0.00	31 000.00	11 302.19	3 874.98	0.00	15 177.17
VIBROCOMPACTOR HAMM tip HD8VV SASIU H19	55 410.87	0.00	0.00	55 410.87	50 793.29	4 617.58	0.00	55 410.87
MASINA DE AMORSAT EMULSIE BITUMINOASA	16 984.80	0.00	0.00	16 984.80	1 592.33	2 123.10	0.00	3 715.43
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total general:</b>	<b>298 805.69</b>	<b>0.00</b>	<b>3 431.00</b>	<b>295 374.69</b>	<b>224 319.46</b>	<b>38 619.26</b>	<b>3 431.00</b>	<b>259 507.72</b>

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DIMA COSMIN-DINU

Semnat

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnat

**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
<b>I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)</b>	<b>1</b>	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
<b>II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.</b>	<b>7</b>	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
<b>III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR</b>	<b>16</b>	0	0	0	0
Clients (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
<b>IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE</b>	<b>20</b>	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
<b>TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)</b>	<b>23</b>	0	0	0	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DIMA COSMIN-DINU

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

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 :

DIMA COSMIN-DINU

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura \_\_\_\_\_

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**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	2 167 653	1 142 144
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	2 403 083	1 447 614
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 403 083	1 447 614
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-235 430	-305 470
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	276 064	205 709
9. Alte venituri din exploatare	9	8 285	99 501
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-503 209	-411 678

**Administrator,**

Numele si prenumele :  
 DIMA COSMIN-DINU

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele : BACIU ELENA CONSTANTA  
 Calitatea : 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII  
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura \_\_\_\_\_

**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2025

Creante / 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
<b>CREANTE</b>		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	130 441	130 441	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	6 992	6 992	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	900	900	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )</b>	<b>14</b>	<b>138 333</b>	<b>138 333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	<b>16</b>	<b>138 333</b>	<b>138 333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DATORII</b>		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	231 992	231 992	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	12 397	12 397	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	218 990	218 990	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	62 208	62 208	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	24 234	24 234	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	3 165	3 165	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	<b>33</b>	<b>552 986</b>	<b>552 986</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	<b>35</b>	<b>552 986</b>	<b>552 986</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Administrator,**

Nume si prenumele :  
DIMA COSMIN-DINU

**Intocmit,**

Nume si prenumele : BACIU ELENA CONSTANTA  
Calitatea : 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII  
Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

## GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL

### NOTA 6: Principii, politici și metode contabile

#### **6.1. Principii contabile :**

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2025 este făcută conform următoarelor principii contabile :

- **Principiul continuității contabilității** - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia;
- **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 în timp a informațiilor financiare;
- **Principiul independenței exercițiului** - au fost luate în calcul toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor și de data plății cheltuielilor;
- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv** - componentele elementelor de activ 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 făcute compensări între elementele de activ și de 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 pierdere a fost făcută ținând cont 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.
- **Principiul prudenței** - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

#### **6.2 Politici contabile semnificative**

##### **a) Principiul continuității activității**

Situațiile financiare sunt întocmite în ipoteza că societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

##### **b) Moneda de raportare**

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în LEI.

##### **c) Bazele contabilității**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, modificată și completată cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 . SC GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL este o societate cu răspundere limitată cu capital integral de stat și întocmește situații financiare pentru entități mijlocii și mari fiind o entitate de interes public , care cuprind :

- bilant
- cont de profit și pierdere
- date informative
- situația activelor imobilizate
- note explicative.
- situația modificărilor capitalului propriu
- situația fluxurilor de numerar.

#### d) Imobilizări corporale

##### d.1. Active proprii

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

##### d.2. Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

##### d.3. Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, cu rate egale, pe toată durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii 227/2015. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare datei punerii în funcțiune.

#### e) Imobilizările necorporale

##### e.1. Alte imobilizări necorporale

Alte imobilizări necorporale achiziționate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea

##### e.2. Amortizarea

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentată de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioadă de până la 3 ani.

**f) Stocuri**

Costul stocurilor se bazează pe principiul „Primul intrat - primul iese” și include cheltuielile ocazionate de achiziția acestora și aducerea în locația curentă. În cazul stocurilor produse de Societate și în cazul producției în curs, costul include o proporție corespunzătoare din cheltuielile indirecte în funcție de capacitatea normală de funcționare.

**g) Clienți și alte creanțe**

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă netă.

**h) Disponibilitățile bănești și alte echivalente**

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere și este parte integrantă din politica de gestiune a numerarului, este inclus în cadrul numerarului și echivalentelor de numerar la întocmirea situației fluxurilor de numerar.

**i) Pierderi de valoare**

Valoarea netă a activelor Societății, altele decât stocurile și impozitele amânate este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scăderi de valoare.

**j) Capital social**

**k) Furnizori și alte datorii**

Achizițiile de bunuri, servicii și lucrări au fost realizate prin Sistemul Electronic de Achiziții publice – SEAP, cu respectarea prevederilor legii 98/2016 privind achizițiile publice.

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

**l) Provizioane**

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

**m) Recunoașterea veniturilor**

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumpărătorului. Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor.

**n) Impozitul pe profit**

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

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

DIRECTOR ,  
Dima Cosmin Dinu



Contabilitate,  
Baciu Elena Constanța



**SC GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL**

**NOTA 7 : Participații și surse de finanțare**

**31.12.2025**

Capitalul social al societatii GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL este de 2.230.000 lei, divizat in 2.230 de actiuni cu o valoare nominala de 1000 lei/ actiune, deținut de către Primăria Municipiului Giurgiu.

Toate actiunile sunt subscrise si platite.

Director ,

Dima Cosmijn Dinu

Contabilitate,

Baciu Elena Constanta

**SC GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL**

**Nota 8: Informatii privind salariatii**

**31.12.2025**

Conducerea operativa si coordonarea activitatii curente este asigurata de catre Directorul societatii.

In anul 2025 numarul mediu de salariati incadrati la SC GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL a fost de 17 de salariati.

La data de 31.12.2025 numarul efectiv de salariati ai societatii a fost de 15 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca la 31.12.2025 se prezinta astfel :

<b>Categorii de personal</b>	<b>Numar salariati</b>
Directori	1
Personal de conducere ( sef serviciu)	1
Personal TESA	7
Muncitori	6
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>

Cheltuielile cu personalul in exercitiul financiar 2025 au fost in suma totala de 1.208.336 lei, avand urmatoarea structura:

Salarii si indemnizatii	= 1.181.034 lei
Contributie asiguratorie de munca	= 27.302 lei

Cheltuielile privind personalul afecteaza semnificativ rezultatul economico-financiar al activitatii societatii, ponderea acestora in totalul cheltuielilor de exploatare fiind de 72,76% in 2025.

Director ,  
Dima Cosmin Dinu

Contabilitate,  
Baciu Elena Constanta

**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichidității curente	1	0.42
b) Indicatorul lichidității imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de îndatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotație a stocurilor (număr de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotație a debitelor-clienți	7	0.00
d) Viteza de rotație a creditelor-furnizor	8	0.00
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotație a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja brută din vânzări	12	0.00

**Administrator,**

Numele și prenumele :

DIMA COSMIN-DINU

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele și prenumele :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura \_\_\_\_\_

GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE  
SRL

---

**Nota 10 - Alte informații**

31.12.2025

Alte informații

- a) Giurgiu Constructii Edilitare SRL a fost înființată în baza HCLM nr.343/28.08.2019 completată cu HCLM nr 352/18.09.2019.  
Nr.de ordine în registrul comerțului : J2019001096529  
Cod unic de înregistrare : RO41746335  
Sediul social : șos Sloboziei nr 194 corp C, Giurgiu.  
Platitoare de TVA : începând cu data 01.02.2020.
- b) Entitatea nu are filiale, asociați și nu detine participații la alte entități.
- c) Nu există tipuri de venituri și cheltuieli pentru care să fie necesară conversia în moneda națională
- d) Societatea este platitoare de impozit pe profit  
- societatea nu are de achitat impozit pe profit, întrucât rezultatul exercitiului prezintă pierdere  
- nu a existat evaluare a elementelor patrimoniale
- e) Cifra de afaceri : 65 % reprezintă veniturile din serviciile prestate ( asfaltare, reparații drumuri publice, plombări carosabil,etc)  
26 % reprezintă veniturile din chirii ( serviciul pietre, târguri și oboare )
- f) nu au existat evenimente a căror reprezentare ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte
- g) Au fost înregistrate venituri din cedarea activelor ( 6.734 lei )
- h) Nu există contracte de leasing
- i) Nu au fost platite onorariile pentru auditori, cenzori, pentru alte servicii de certificare, pentru servicii de consultanță fiscală sau alte servicii
- j) Entitatea nu posedă efecte comerciale scontate neajunse la scadență
- k) Datoriile sunt achitate în mare parte cu sume încasate de la Primăria Municipiului Giurgiu în baza contractului de delegare, respectiv de prestări servicii - domeniul public.
- l) Nu există angajamente sub formă garanțiilor.

**Director,**  
Numele și prenumele :  
**Dima Cosmin Dinu**

**Intocmit ,**  
Numele și prenumele :  
**Baciu Elena Constanta**

ANEXA 4  
la HCL.

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

Entitate: SC GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE S.R.L.

Judetul: GIURGIU

Adresa: GIURGIU STR. SOS.SLOBOZIEI NR. 194 JUD. GIURGIU TEL. 0730505507

Numar din registrul comertului: J2019001096529

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8413 Reglementarea și eficientizarea activităților economice

Cod de identificare fiscala: 41746335

Subsemnatul, DIMA COSMIN-DINU , 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

DIMA COSMIN-DINU



GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

DENUMIRE INDICATOR	Cod rand			TOTAL	CASA	BANCA
	A	B	1			
<b>I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA</b>						
1. Incasari		01	0			
2. Plati		02	2451871	456006	1995865	
3. Numerar net din activitatea operationala ( rd 02-03 )		03	2428640	422427	2006213	
<b>II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>		04	23231	33579	-10348	
1. Incasari		05	0			
2. Plati		06	0			
3. Numerar net din activitatea de investitii ( rd 06-07 )		07	0			
<b>III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>		08	0			
1. Incasari		09	0			
2. Plati		10	0			
3. Numerar net din activitatea de finantare ( rd10-11 )		11	0			
<b>IV. CRESTEREA/DESCRSTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR ( rd.4+8+12 )</b>		12	0			
<b>V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI</b>		13	23231	33579	-10348	
<b>VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd 13+14 )</b>		14	27495	12120	15375	
		15	50726	45699	5027	

Director,

Contabil,

**GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

<b>ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU</b>	<b>SOLD LA 01.01.2025</b>	<b>CRESTERI</b>	<b>REDUCERI</b>	<b>SOLD LA 31.12.2025</b>
Capital subscris si varsat	1.560.000	670.000		2.230.000
Prime de capital				
Rezerve din reevaluare				
Rezerve legale				
Rezerve reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare				
Alte rezerve				
Rezerve ( diferente favorabile/nefavorabile din evaluarea actiunilor )				
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 ( ct 1172 ) :				
- sold creditor				
- sold debitor				
Rezultatul reportat	-1.630.331			-2.134.368
Rezultatul exercitiului financiar				
- sold creditor				
- sold debitor	504.036			417.689
Repartizarea profitului				
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>-574.367</b>	<b>670.000</b>		<b>-322.057</b>

Director ,

Contabil ,

ANEXA 6  
la HCL

SC GIURGIU CONSTRUCȚII EDILITARE S.R.L. c.f. RO41746335 r.c. J2019001096529  
GIURGIU str. SOS.SLOBOZIEI nr. 194 jud. GIURGIU tel. 0730505507  
Capital social 1560000

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2025

SC GIURGIU CONSTRUCȚII EDILITARE S.R.L., cu sediul în GIURGIU str. SOS.SLOBOZIEI nr. 194 jud. GIURGIU, CUI 41746335, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J2019001096529, a avut ca obiect principal de activitate reglementarea și eficientizarea activităților economice.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF OMF 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la baza înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 1 243 101 lei, din care:

venituri din exploatare	1 241 645 lei
venituri financiare	1 456 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 1 660 790 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	1 653 323 lei
cheltuieli financiare	7 467 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PIERDEREA BRUTA al exercitiului a fost de 417 689 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PIERDEREA NETA a fost de 417 689 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercitiilor financiare viitoare.

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

Administrator

DIMA COSMIN-DINU

GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL  
cu sediul in Giurgiu, Șos.Sloboziei, nr.194, corp C14 înscrisa în Registrul Comerțului sub nr.  
J2019001096529, CUI: 41746335

**DECIZIA**

**NR.10/21.05.2026**

**a Consiliului de Administrație a SC GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE SRL**

Consiliul de Administrație al SC Giurgiu Construcții Edilitare SRL, întrunit în ședință astăzi în data de 21.05.2026

**Conform:**

- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr.109/2011 modificată și Legea 187/2023

**Având în vedere**

- convocatorul nr.4/19.05.2026;

**DECIDE**

**Art.1.** Se aproba situatiile financiare aferente exercitiului financiar incheiat la 31.12.2025;

**Art.2.** Prezenta decizie se comunica Directorului Societatii Giurgiu Constructii Edilitare SRL si comp.Financiar,Contabilitate, R.U.Salarizare, pentru ducerea la îndeplinire a dispozițiilor acesteia.

**Consiliului de Administrație PREȘEDINTE**

**S.C. PDK DINAMIK S.R.L.**

**reprezentată prin dna. Daniela ȚONE**

**GIURGIU CONSTRUCTII EDILITARE S.R.L.**

cu sediul în Giurgiu, Șos.Sloboziei, nr.194, corp C 14, înscrisă la Registrul Comerțului sub nr.  
J52/1096/09.10.2019, CUI: RO41746335

**HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE A ASOCIATILOR**

Nr. 4/21.05.2026

Asociatul unic, CONSILIUL LOCAL GIURGIU al S.C. GIURGIU  
CONSTRUCȚII EDILITARE S.R.L., CUI: RO41746335, cu sediul în Giurgiu, Șos.  
Sloboziei, nr.194, Corp C14, prin reprezentantul său, domnul consilier local - Lazăr  
CIOBANU, conform prevederilor Legii nr.31/1990, cu modificările și completările  
ulterioare, OUG 109/2011 modificată și Legea 187/2023 a hotărât:

Art. 1 Aprobarea Bilanțului contabil și contului de profit și pierdere la data de  
31.12.2025 al GIURGIU CONSTRUCȚII EDILITARE S.R.L.

SEMNĂTURĂ REPREZENTANT:

CIOBANU LAZĂR

