

ANEXA 2

LA HOTARAREA NGA 01/27.05.2026

**SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI
PUBLIC GHIRODA SA**

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2025**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU ORDINUL
MINISTRULUI FINANȚELOR PUBLICE NR 1802/2014**

SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC SA

SITUAȚII FINANCIARE

31 DECEMBRIE 2025

CUPRINS

Note explicative la situațiile financiare

SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE****31 DECEMBRIE 2025****NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE**

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari)			
	Sold 01.01.25	cresteri	reduceri	sold la 31.12.25	Sold 01.01.25	deprec inreg in cursul anului	reduceri sau reluari	sold la 31.12.25
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Total imobiliz. necorporale	16.018	0	0	16.018	16.018	0	0	16.018
Active si imob.necorp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri si constructii	210.339	0	0	210.339	22.862	1.444	0	24.306
Instalatii tehnice si masini	3.613.134	1.396.676	0	5.009.810	2.229.103	676.689	0	2.905.793
Alte instalatii, utilaje, birotica	220.151	32.800	0	252.952	139.106	22.609	0	161.715
Avansuri si imob.corp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imob. corporale	4.043.624	1.429.476	0	5.473.101	2.391.071	700.742	0	3.091.814
Titluri detinute ca imob.	0		0	0	0	0	0	0
Alte creante imobilizate	0		0	0	0	0	0	0
Total imobiliz. financiare	0		0	0	0	0	0	0
Total active imobilizate	4.059.642	1.429.476	0	5.489.120	2.407.089	700.742	0	3.107.833

Societatea nu are ipotecate sau gajate imobilizari corporale pe parcursul anului 2025.

NOTA 2 – PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2025	Transferuri		Sold la 31.dec.2025
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
-provizioane pt.clienti incerti	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea imob.corp.la nivelul amortize.neincluse in costuri	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea materiilor prime	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea materialelor consumabile	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea ambalajelor	0	0	0	0
Alte provizioane pt.riscuri si chelt.	192.685	227.795	192.685	227.795
TOTAL	0	0	0	0

In decursul anului 2025 societatea nu a fost implicata in procese si nu are litigii de natura comerciala, civila sau penala. Drept urmare nu au fost constituite provizioane pentru acest tip de riscuri si cheltuieli. S-au constituit provizioane pentru concediile de odihna neefectuate, in suma de 227.795 lei.

NOTA 3 – REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	534.042
- rezerva legala	21.051
- nerepartizat	512.991
- recuperare pierdere ani anteriori	0

Societatea a înregistrat un profit net în valoare 534.042 lei, din care s-a repartizat suma de 21.051 lei pentru constituirea rezervei legale, iar diferența în suma de 512.991 lei rămâne la dispoziția societății.

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
Cifra de afaceri neta	14.565.816	12.163.013
Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate	14.497.475	11.602.392
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	68.341	560.621
Alte cheltuieli de exploatare		
Alte venituri din exploatare	61.381	60.282
Rezultatul din exploatare	129.722	620.903

NOTA 5 - SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31.12.2024 (col.2+3+4)	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	1.687.495	1.687.495	0
- creante comerciale	1.564.488	1.564.488	0
- avansuri catre furnizori de bunuri	0	0	0
- TVA de recuperat	0	0	0
- alte creante	123.007	123.007	0

Datorii	Sold la 31.12.2024(col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	1.686.028	1.686.028	0	0
- credite bancare	0	0	0	0
- contract panouri fotovoltaice	0	0	0	0
- avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	0	0
- datorii comerciale	1.044.471	1.044.471	0	0
- alte datorii	641.557	641.557	0	0

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată în ianuarie 2005 („Legea

82/1991”)

- (ii) Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1804/2014 cu modificările ulterioare.

OMF 1804/2014 prevede că persoanele juridice prevăzute la art. 1 alineatul 1 din Legea 82 aplică Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1804/2014 și modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt prezentate în lei românești.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

B Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) la data tranzacțiilor, iar soldurile în moneda străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb valutar comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Conform legislației în vigoare, la finele fiecărei luni, creanțele și datoriile în valută sunt reevaluate la cursul valutar din ultima zi a lunii, diferențele rezultate fiind recunoscute în contul de profit și pierdere lunar.

C Imobilizări necorporale

(1) *Cost*

Imobilizări necorporale (programe informatice) sunt recunoscute la cost de achiziție mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

(2) *Amortizare*

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare, pe perioada de viață (durata de utilizare) estimată a imobilizării necorporale. Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de 3 ani.

D Imobilizări corporale

(1) *Cost/evaluare*

Imobilizările corporale cu excepția terenurilor și clădirilor sunt recunoscute potrivit cerințelor OMFP 1804/2014 și sunt recunoscute în contabilitate la cost de achiziție mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere.

Imobilizările corporale nu au fost reevaluate.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix

(2) *Amortizare*

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare datei achiziției sau a datei de punere în funcțiune, după caz, utilizând duratele de viață ale acestora.

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

Activ

Instalații tehnice și mașini

Ani

2 - 28

(3) *Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale*

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

E. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile/partile sociale detinute de entitatile afiliate, garantiile de buna executie, cu scadenta mai mare de 1 an, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care Societatea este legata in virtutea intereselor de participare precum si alte investitii de aceasta natura.

Imobilizarile financiare sunt recunoscute in bilant la costul de achizitie sau la valoarea determinata prin contractul de dobandire al acestora, costul de achizitie incluzand si costurile de tranzactionare.

F. Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat în general pe baza metodei costului mediu ponderat. Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare. Inventarierea stocurilor se efectueaza potrivit procedurii interne si a manualului de inventariere, corelate atat cu nevoile Societatii, cat si cu legislatia in vigoare.

G. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură sa incaseze sumele respective.

H. Disponibilitatile banesti și echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, disponibilul in casa si avansurile de trezorerie.

Evidenta acestora se tine pe banci, monede, respectiv pe caserii si titulari de avans, fiind evaluate in cazul monedelor straine, prin utilizarea cursului de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei.

I. Datorii

Datoriile includ imprumuturile pe termen scurt si lung, datorii comerciale si alte datorii.

Datoriile sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

J. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de perioadă și ajustate pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

K. Beneficiile angajaților

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele legale aceste costuri fiind recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român.

L. Impozitare

Societatea calculează și înregistrează impozitul pe profit, pe baza profitului impozabil stabilit în conformitate cu reglementările fiscale aplicabile. Cota de impozitare a profitului (16%) este cea stabilită prin legislația fiscală, aplicabilă pe parcursul exercitiului financiar.

M. Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile realizate din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data la care riscurile și beneficiile sunt asociate proprietății asupra bunurilor respective sunt transferate cumparatorului, care, în cele mai multe cazuri, coincide cu data facturării (livrării) acestora.

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii, procentul fiind determinat prin referință cu raportul dintre totalul serviciilor care trebuie prestate și serviciile prestate până la data bilanțului.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute esalonat (proportional), luând în considerare valoarea depozitelor și rata efectivă a dobânzii pe perioada până la maturitatea acestora, în momentul în care se determină faptul că acest venit este datorat Societății.

Cheltuielile sunt clasificate și recunoscute potrivit principiului conectării lor la venituri, respectiv a alocării lor pe produsele, serviciile din care se realizează aceste venituri.

Societatea aplică principiul separării exercitiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor ce sunt clasificate pe cele trei categorii (exploatare, financiară, excepționale).

O. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

P. Corectarea erorilor contabile

Erorile constatate în contabilitate la data întocmirii situațiilor financiare se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente, corectarea acestora efectuându-se la data constatării lor.

Conform prevederilor OMFP 1804/2014, erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau nu informații credibile care:

- Erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- Ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar se efectuează pe seama rezultatului exercitiului curent, afectând contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor referente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat, fără a influența rezultatul exercitiului financiar curent.

NOTA 7 – CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social la data de 31.12.2025 este de 3.230.060 lei, divizat în 323.006 părți sociale, fiecare parte socială având o valoare nominală de 10 lei.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2025 este prezentată mai jos:

Asociați	% detinut	Numar parti sociale
1	100	3.230.060

NOTA 8 – ALTE INFORMATII

a) Informații cu privire la prezentarea Societății

S.C. SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHIRODA SA are sediul în Ghiroda, Str. Bistra, Nr. 9.

Societatea a fost înființată în aprilie 2017 și este înmatriculată la Registrul Comerțului sub numărul J35/1006/2017 și are codul fiscal 37306760.

Societatea are ca obiect de activitate 8130 Activități de întreținere peisagistică .

Societatea nu are deschise puncte de lucru.

b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filialele, intreprinderile asociate sau cu alte intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:

Societatea nu are filiale si nu detine titluri de participare strategice la alte intreprinderi.

c) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:
- activitate curenta 100%
- activitate extraordinara 0%
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, conform declaratiei de impozit pe profit la 31.12.2025 (101):

- profit contabil	=	534.042 lei
- chelt.nedeductibile	=	799.911 lei
- total profit (fiscal)	=	616.160 lei
- pierdere fiscala	=	0 lei
- profit impozabil	=	616.160 lei
- total impozit pe profit	=	98.856 lei
- reducere conf OUG 153/2020	=	14.788 lei
- impozit pe profit datorat	=	63.798 lei

d) Cifra de afaceri in suma de 12.163.013 lei are urmatoarea structura:

- 100,00% venituri din prestari servicii

e) Cheltuieli cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational:
Nu este cazul

f) Angajamente acordate: Societatea nu a avut angajamente acordate la 31.12.2024 si nici la 31.12.2025

g) Angajamente primite: Societatea nu a avut angajamente primite la 31.12.2024 si nici la 31.12.2025

h) Salarizarea organelor de administrare, conducere si supraveghere:

Societatea a decis sa nu prezinte detalii despre salarizarea organelor de administrare, conducere si supraveghere.

i) Informatii cu privire la salariati:

Numarul mediu aferent exercitiului 2025 a fost de 40 angajati , iar in anul 2024 s-au inregistrat 31 angajati.

NOTA 9 – CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula de calcul	Valoare 2025
1. indicatori de lichiditate		
lichiditatea curenta (indicatorul capitalului circulant)	(Active curente/datorii curente) > 2	2.37
lichiditatea imediata (indicatorul test acid)	(Active curente-stocuri)/datorii curente >1	2.17
2. indicatori de risc		
gradul de indatorare	(Capital imprumutat/capit. propriu sau capit. imprumutat/capit angajat) – o valoare cat mai mica	-
acoperirea dobanzilor	(Profit inaintea platii dobanzilor si a imp. pe profit/chelt. cu dobanda) – o valoare cat mai mare	-
3. indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	(Stocul mediu/Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	-
Viteza de rotatie a debitelor clienti	(Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	13.28
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	(Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	46.07
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	(Cifra de afaceri/active imobilizate) – o valoare cat mai mare	5.11
Viteza de rotatie a activelor totale	(Cifra de afaceri/total active) > 2	3.04
4. indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea financiara	(Profit net/Capital propriu*100) – o valoare cat mai mare	11.86
Marja bruta din vanzari	(Profit brut din vanzari*100/cifra de afaceri) > 15%	5.08

Indicatorii de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente privind nivelul capitalului circulant, respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* (testul acid), exprima raportul dintre datoriile curente (pe termen scurt) si activele curente (circulante), si respectiv raportul dintre aceste datorii si activele curente mai putin stocurile.

Indicatori de risc

Gradul de indatorare arata de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii, reflectand situatia finantarii pe termen lung a Societatii la inchiderea exercitiului financiar.

Gradul de acoperire a dobanzilor arata de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanzile din profit. Cu cat valorile acestor indicatori sunt mai mici cu atat pozitia Societatii este mai riscanta, iar in cazul utilizarii la calculul lor a unor valori negative, riscurile financiare sunt maxime.

Indicatori de activitate (gestiune)

Viteza de rotatie a stocurilor arata eficienta gestionarii stocurilor curente, exprimand numarul de rotatii al acestora in raport cu costurile totale aferente cifrei de afaceri. Indicatorul arata numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.

Viteza de rotatie a debitelor clienti arata numarul de zile in limita carora debitorii (clientii) isi achita datoriile catre Societate si exprima astfel eficacitatea acesteia privind incasarea creantelor.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care Societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate arata eficienta managementului in utilizarea activelor imobilizate, exprimand valoarea cifrei de afaceri generate de acestea.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de activele Societatii.

Indicatori de profitabilitate

Marja bruta din vanzari reflecta eficienta Societatii exprimata prin ponderea profitului realizat in totalul veniturilor, respectiv rentabilitatea (profitabilitatea) acesteia.

NOTA 10 – RISCURI FINANCIARE

Principalele riscuri la care este supusa Societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

Riscul de piata

Societatea isi desfasoara activitatea in Romania, intr-un mediu economic inflationist. Exista prin urmare un risc al deprecierii valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.. Moneda locala s-a apreciat fata de EUR (rata de schimb dintre leu si EUR a fost de 4.9741 lei pentru un EUR la data de 31 decembrie 2024 fata de 5.0985 lei pentru un EUR la data de 31 decembrie 2025).

Riscul valutar si generat de inflatie

Societatea isi desfasoara activitatea in Romania, intr-un mediu economic inflationist. Exista prin urmare un risc al deprecierii valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.

Riscul de creditare

Riscul de creditare reprezinta riscul ca un tert, parte a unei relatii comerciale sa nu-si indeplineasca o obligatie, fapt ce va determina ca cealalta parte sa inregistreze o pierdere financiara.

Creantele din activitatea de baza sunt prezentate la valoarea neta, respectiv mai putin provizionul pentru creante incerte. Riscul de credit aferent creantelor este limitat ca urmare a numarului mare de clienti din portofoliul de clienti ai societatii. Ca urmare, conducerea Societatii considera ca Societatea nu prezinta risc de credit semnificativ.

Riscul lichiditatii

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare, reprezinta riscul ca o societate sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru indeplinirea angajamentelor asociate instrumentelor financiare. Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiata de cea justa.

Politica Societatii referitoare la lichiditati este de a pastra suficiente lichiditati astfel incat sa poata fi achitate obligatiile la datele scadente.

NOTA 11 – DATORII CONTINGENTE

Litigii si alte dispute

La data bilantului, impotriva Societatii nu erau deschise actiuni juridice.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este supus unor schimbari constante si unor interpretari variate. In anumite cazuri, desi impozitul datorat pentru o tranzactie poate fi minim, dobanzile penalizatoare aferente pot fi semnificative.

La acestea pot fi adaugate penalitati si amenzi semnificative.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani.

NOTA 12 – EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI

Repartizarea profitului

Conform Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor, societatea a inregistrat un profit net de 534.042 lei din care s-a repartizat suma de 21.051 lei pentru constituirea fondului de rezerva legala.

Director,
GHERMAN DUMITRU-ANDREI

**Andrei
Gherman** Semnat digital
de Andrei
Gherman
Data: 2026.05.26
11:11:13 +03'00'

Intocmit,
SIMA DIANA MIHAELA – EXPERT CONTABIL



Digitally signed by
Diana-Mihaela Sima
Date: 2026.05.26
10:39:47 +03'00'

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 3.230.060

Entitatea SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHI

Adresa

Județ Timis Sector Localitate GHIRODA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

BISTRA 9 0756413363

Număr din registrul comerțului J2017001006359

Cod unic de înregistrare 3 7 3 0 6 7 6 0

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

8130

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8130

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și 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 România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.502.314
Capital subscris	3.230.060
Profit/ pierdere	534.042

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

Numele și prenumele

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Semnătura

Andrei
Gherman

Semnat digital de

Andrei Gherman

Data: 2026.05.25

10:52:05 +03'00'

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

17716

CIF/CUI membru CECCAR

1 9 9 3 6 1 1 2

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 persoană fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/CUI



Digitally signed by

Diana-Mihaela Sima

Date: 2026.05.25

10:08:45 +03'00'

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- 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 (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.652.553	2.381.287
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.652.553	2.381.287
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +31+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	255.630	343.455
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.271.765	1.687.495
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.271.765	1.687.495
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	868.850	1.964.951
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.396.245	3.995.901
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	28.002	38.949
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	28.002	38.949
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	3.221.468	1.686.028
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.143.029	2.348.822
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.795.582	4.730.109
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	14.785	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	192.685	227.795
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	59.750	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	59.750	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	59.750	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.849.900	3.230.060
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.849.900	3.230.060
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	30.186	51.237
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	607.055	708.026
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	106.298	534.042
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	5.327	21.051
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.588.112	4.502.314
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.588.112	4.502.314

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Numele si prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Semnătura

Andrei
GhermanSemnat digital de
Andrei Gherman
Data: 2026.05.25
10:49:51 +03'00'Formular
VALIDAT

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare

17716

Digitally signed by
Diana-Mihaela Sima
Date: 2026.05.25
10:09:00 +03'00'

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>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.565.816	12.163.013
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	14.565.816	12.163.013
- 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	14.198.723	12.163.013
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	367.093	
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	61.381	60.282
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	61.000	59.750
-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	14.627.197	12.223.295
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.870.481	1.779.628
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	277.598	213.441
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	20.960	18.594
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	20.309	17.863
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	318.150	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	14.883	108.943
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.056.158	3.536.176
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.990.338	3.457.274

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	65.820	78.902
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	456.241	700.742
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	456.241	700.742
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	35.442	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	35.442	
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	6.365.244	5.427.644
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.167.729	5.144.256
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	176.195	246.691
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	127.935	135.175
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	48.260	111.516
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)	20.129	10.024
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	1.191	26.673
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	112.084	35.110
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	192.685	227.795
- Venituri (ct.7812)	53	41	80.601	192.685
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	14.497.475	11.602.392
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	129.722	620.903
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
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	487	875
- 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	540	8
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.027	883
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	720	3.946
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	720	3.946
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	307	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	3.063
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	14.628.224	12.224.178
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	14.498.195	11.606.338
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	130.029	617.840
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	23.731	83.798
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	106.298	534.042
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) 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

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Numele si prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Semnătura

Andrei
GhermanSemnat digital
de Andrei
GhermanData: 2026.05.25
10:50:13 +03'00'Formular
VALIDAT

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătură

Digitally signed by
Diana-Mihaela Sima

Date: 2026.05.25

10:09:14 +03'00'

Nr.de înregistrare în Organismul profesional:

17716

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	1		534.042	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- 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	31		40	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	36		47	
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				

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)		
- 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		
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		

- 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), <i>din care:</i>	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	615	615
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, <i>din care:</i>	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	615	615
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	615	615
- 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), <i>din care:</i>	68	57	3.143.678	1.564.488
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.056	1.056
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	124.796	107.417
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	72.080	34.171
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	16.063	16.063
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	36.653	57.183
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <i>din care:</i>	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <i>din care:</i>	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), <i>din care:</i>	83	71	29.621	53.406
- 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	29.621	53.406
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) , <i>din care:</i>	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), <i>din care:</i>	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	17.552	48.123
- în lei (ct. 5311)	99	85	17.552	48.123
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	851.298	1.916.828
- în lei (ct. 5121), <i>din care:</i>	102	88	851.298	1.916.828
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <i>din care:</i>	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	3.236.252	1.686.029

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică 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	14.785	
- 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	2.579.751	1.044.471
- 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	155.092	180.381
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	479.520	454.073
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	87.715	102.413
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	391.805	351.660
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura 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	7.104	7.104
-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	7.104	7.104
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.849.900	3.230.060
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.849.900	3.230.060
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	16.019	16.019
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	289.553	252.450
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		

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
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.849.900	X	3.230.060	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	1.849.900	100,00	3.230.060	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	1.849.900	100,00	3.230.060	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				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
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:	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				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	94.062	
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		
XIX. 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

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Numele si prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Semnatura

**Andrei
Gherman**

Semnat digital de
Andrei Gherman

Date: 2026.05.25
10:50:48 +03'00'

Formular
VALIDAT

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Digitally signed by

~~Diana Mihaela Sima~~

Date: 2026.05.25

10:09:30 +03'00'

Nr.de inregistrare

17716

*) 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 te. ... logică 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 Băncii 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.

() în sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 entitățile 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 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 ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	16.019			X	16.019
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	16.019			X	16.019
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	210.339			X	210.339
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.613.134	1.396.676			5.009.810
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	220.152	32.800			252.952
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	4.043.625	1.429.476			5.473.101
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	4.059.644	1.429.476			5.489.120

1) se cuprind si cresterea rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	16.019			16.019
4. Id comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	16.019			16.019
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	22.862	1.444		24.306
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.229.104	676.689		2.905.793
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	139.106	22.609		161.715
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	2.391.072	700.742		3.091.814
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.407.091	700.742		3.107.833

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 OBLIGATIJA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Semnătura Andrei
Gherman

Semnăt digital de Andrei
Gherman
Data: 2026.05.25 10:51:15
+03'00'

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de inregistrare

17716



Digitally signed by Diana
Mihaela Sima

Date: 2026.05.25 10:09:49
+03'00'

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	1 380 160.00	1 380 160.00	0.00	0.00	1 380 160.00	1 380 160.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 849 000.00	0.00	3 230 060.00	0.00	0.00	0.00	3 230 060.00	0.00	3 230 060.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	30 186.00	0.00	30 186.00	0.00	21 051.00	0.00	51 237.00	0.00	51 237.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIEDERE NEACOP.	0.00	607 055.14	-22 049.00	708 025.83	22 049.00	0.00	0.00	708 025.83	0.00	708 025.83
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	106 297.69	9 635 988.87	9 970 340.38	2 462 072.14	2 661 762.80	12 098 061.01	12 632 103.18	0.00	534 042.17
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	5 327.00	0.00	5 327.00	5 327.00	21 051.00	0.00	26 378.00	5 327.00	21 051.00	0.00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	192 685.00	192 685.00	192 685.00	0.00	227 795.00	192 685.00	420 480.00	0.00	227 795.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	14 785.07	32 359.68	32 359.68	0.00	0.00	32 359.68	32 359.68	0.00	0.00
Total sume clasa 1		5 327.00	2 800 908.90	11 224 471.55	15 549 143.89	2 505 172.14	2 910 608.80	13 729 643.69	18 459 752.69	21 051.00	4 751 160.00
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	0.00	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00	0.45	0.00	0.45	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	16 018.63	0.00	16 018.63	0.00	0.00	0.00	16 018.63	0.00	16 018.63	0.00
2111	TERENURI	158 600.00	0.00	158 600.00	0.00	0.00	0.00	158 600.00	0.00	158 600.00	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	51 739.35	0.00	51 739.35	0.00	0.00	0.00	51 739.35	0.00	51 739.35	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	2 366 664.37	0.00	2 363 180.85	0.00	0.00	0.00	2 363 180.85	0.00	2 363 180.85	0.00
2133	MULOCACE DE TRANSPORT	1 246 469.63	0.00	2 626 629.63	0.00	0.00	0.00	2 626 629.63	0.00	2 626 629.63	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	220 151.84	0.00	252 951.44	0.00	0.00	0.00	252 951.44	0.00	252 951.44	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	614.61	0.00	614.61	0.00	0.00	0.00	614.61	0.00	614.61	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	16 018.63	0.00	16 018.63	0.00	0.00	0.00	16 018.63	0.00	16 018.63
2811	AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	22 862.32	0.00	22 862.32	0.00	0.00	0.00	22 862.32	0.00	22 862.32
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	0.00	0.00	1 323.52	0.00	120.32	0.00	1 443.84	0.00	1 443.84
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	2 229 104.31	0.00	2 848 781.27	0.00	57 012.37	0.00	2 905 793.64	0.00	2 905 793.64
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	139 105.50	0.00	159 317.93	0.00	2 396.69	0.00	161 714.61	0.00	161 714.61
Total sume clasa 2		4 060 258.43	2 407 090.76	5 469 734.96	3 048 303.67	0.00	59 529.37	5 469 734.96	3 107 833.04	5 469 734.96	3 107 833.04
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	721 770.53	721 770.53	228 086.49	-8 938.50	947 857.02	712 652.03	235 024.99	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	330 325.45	298 094.16	17 264.05	17 264.05	347 589.50	315 356.21	32 231.29	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	143 412.69	128 278.89	13 343.96	13 221.64	156 756.85	141 500.53	15 256.32	0.00
3025	SEMINTE SI MATERIALE DE PLANTAT	0.00	0.00	24 235.32	24 235.32	0.00	0.00	24 235.32	24 235.32	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	255 630.24	0.00	619 959.68	567 204.55	8 971.57	5 583.96	628 931.25	572 788.51	56 142.74	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri Initale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	177 167.87	172 905.37	552.48	552.48	177 720.35	173 457.85	4 282.50	0.00
Total sume clasa 3		255 630.24	0.00	2 016 871.74	1 912 488.82	286 218.55	27 683.63	2 283 080.29	1 940 172.45	342 917.84	0.00
401	FURNIZORI	0.00	2 579 993.01	7 796 324.01	9 033 727.15	2 663 008.56	2 470 317.86	10 459 332.57	11 504 045.01	0.00	1 044 712.44
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	-241.63	0.00	-241.63	0.00	0.00	0.00	-241.63	0.00	-241.63
4081	FURNIZORI -- DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	35 094.31	14 216.39	0.00	20 340.53	35 084.31	34 556.92	537.39	0.00
4082	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	16 960.00	0.00	-16 960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	1 103 455.99	0.00	13 565 091.49	12 654 324.82	3 214 392.55	3 464 392.55	16 779 484.04	16 118 717.37	660 766.67	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	2 040 222.38	0.00	903 184.08	0.00	0.00	0.00	903 184.08	0.00	903 184.08	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	143 409.00	3 251 283.00	3 419 942.00	297 361.00	293 163.00	3 548 644.00	3 713 105.00	0.00	164 461.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	3 991.21	39 874.01	48 529.21	5 801.02	5 374.00	45 675.03	53 903.21	0.00	8 228.18
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	7 692.00	0.00	7 692.00	0.00	0.00	0.00	7 692.00	0.00	7 692.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	1 056.06	0.00	1 056.06	0.00	0.00	0.00	1 056.06	0.00	1 056.06	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	62 201.00	806 123.00	881 382.00	75 259.00	73 292.00	881 382.00	954 674.00	0.00	73 292.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	25 514.00	316 482.00	346 587.00	30 105.00	29 121.00	346 587.00	375 708.00	0.00	29 121.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	5 366.00	70 342.00	77 115.00	6 773.00	6 597.00	77 115.00	83 712.00	0.00	6 597.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-10 923.00	18 580.00	18 580.00	0.00	34 679.00	18 580.00	53 259.00	0.00	34 679.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	43 803.39	940 964.48	1 162 956.78	222 084.00	196 795.33	1 163 048.48	1 299 754.11	0.00	136 705.63
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	119 765.26	119 765.26	0.00	0.00	119 765.26	119 765.26	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	991 738.53	991 738.53	421 074.46	421 074.46	1 412 812.99	1 412 812.99	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	1 991 127.74	1 991 127.74	557 869.79	557 869.79	2 548 997.53	2 548 997.53	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	264 592.85	124 778.89	241 472.62	21 284.48	23 175.36	146 063.37	264 648.00	0.00	118 584.63
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	16 886.00	204 741.00	223 539.00	18 798.00	18 517.00	223 539.00	242 056.00	0.00	18 517.00
4451	SUBVENTII GUVERNAMENTALE	16 063.13	0.00	16 063.13	0.00	0.00	0.00	16 063.13	0.00	16 063.13	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	7 836.00	10 241.00	0.00	0.00	7 836.00	10 241.00	0.00	2 406.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	3 978.00	9 084.00	10 863.00	5 757.00	14 841.00	14 841.00	0.00	0.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	36 653.00	0.00	124 376.00	22 594.00	-22 049.00	22 550.00	102 327.00	45 144.00	57 183.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Ruisaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
456	DECONT.CU ASOC.PT.CAPITAL	0.00	0.00	1 380 160.00	1 380 160.00	0.00	0.00	1 380 160.00	1 380 160.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	1 619.63	0.00	3 298.63	0.00	11 116.83	0.00	14 416.46	0.00	14 416.46	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	7 104.00	0.00	7 104.00	0.00	0.00	0.00	7 104.00	0.00	7 104.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	28 001.79	0.00	90 228.97	60 124.56	15 131.14	6 287.30	105 361.11	66 411.86	38 949.25	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	16 280.20	5 856.86	0.00	10 381.42	16 280.20	16 240.28	39.92	0.00
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	0.00	59 749.99	55 916.70	59 749.99	3 833.29	0.00	59 749.99	59 749.99	0.00	0.00
Total sume clasa 4		3 227 071.98	3 209 137.82	32 891 649.49	32 787 372.28	7 535 746.12	7 599 684.62	40 427 395.61	40 387 056.90	1 692 195.96	1 661 857.25
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	851 298.15	0.00	23 365 583.73	22 333 380.61	6 326 656.06	5 442 031.62	29 692 239.79	27 775 412.23	1 916 827.56	0.00
5311	CASA IN LEI	17 551.68	0.00	82 831.68	27 408.71	0.00	7 300.00	82 831.68	34 708.71	48 122.97	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	18 550.01	8 505.18	1 623.31	11 668.14	20 173.32	20 173.32	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	10 138 636.00	9 561 726.00	2 255 425.00	2 892 335.00	12 394 061.00	12 394 061.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		868 849.83	0.00	33 605 601.42	31 931 020.50	8 583 704.37	8 293 334.76	42 189 305.79	40 224 355.26	1 964 950.53	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	721 770.53	721 770.53	-8 938.50	-8 938.50	712 832.03	712 832.03	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	309 615.43	309 615.43	18 656.38	18 656.38	328 271.81	328 271.81	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	128 278.89	128 278.89	13 221.64	13 221.64	141 500.53	141 500.53	0.00	0.00
6025	CHELT. CU SEMINTE SI MAT. PLANT.	0.00	0.00	24 235.32	24 235.32	0.00	0.00	24 235.32	24 235.32	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	567 204.55	567 204.55	5 563.96	5 563.96	572 768.51	572 768.51	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	172 905.37	172 905.37	552.48	552.48	173 457.85	173 457.85	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	33 650.86	33 650.86	6 332.13	6 332.13	39 982.99	39 982.99	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	17 633.36	17 633.36	229.27	229.27	17 862.63	17 862.63	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	669.41	669.41	61.68	61.68	731.09	731.09	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	107 614.50	107 614.50	1 328.24	1 328.24	108 942.74	108 942.74	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	422 867.43	422 867.43	10 971.42	10 971.42	433 838.85	433 838.85	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	0.00	0.00	131 421.94	131 421.94	3 752.73	3 752.73	135 174.67	135 174.67	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	25 435.98	25 435.98	86 080.00	86 080.00	111 515.98	111 515.98	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	56 008.36	56 008.36	5 769.48	5 769.48	61 777.84	61 777.84	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	229 492.00	229 492.00	22 958.00	22 958.00	252 450.00	252 450.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	26 699.00	26 699.00	0.00	0.00	26 699.00	26 699.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	1 165.02	1 165.02	0.00	0.00	1 165.02	1 165.02	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	71 900.00	71 900.00	9 800.00	9 800.00	81 700.00	81 700.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	1 831.72	1 831.72	2 020.00	2 020.00	3 851.72	3 851.72	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	21 160.95	21 160.95	0.00	0.00	21 160.95	21 160.95	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	72 035.23	72 035.23	12 473.64	12 473.64	84 508.87	84 508.87	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	3 258.08	3 258.08	582.85	582.85	3 840.93	3 840.93	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	2 759 778.36	2 759 778.36	1 665 934.08	1 665 934.08	4 425 712.44	4 425 712.44	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	10 024.00	10 024.00	0.00	0.00	10 024.00	10 024.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	2 934 619.00	2 934 619.00	270 205.00	270 205.00	3 204 824.00	3 204 824.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	66 031.00	66 031.00	6 079.00	6 079.00	72 110.00	72 110.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	6 274.00	6 274.00	518.00	518.00	6 792.00	6 792.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	19 446.50	19 446.50	7 225.53	7 225.53	26 672.03	26 672.03	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.92	0.92	0.00	0.00	0.92	0.92	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	3 946.06	3 946.06	0.00	0.00	3 946.06	3 946.06	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	641 212.91	641 212.91	59 529.37	59 529.37	700 742.28	700 742.28	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	0.00	0.00	227 795.00	227 795.00	227 795.00	227 795.00	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	49 119.00	49 119.00	34 679.00	34 679.00	83 798.00	83 798.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	9 637 305.68	9 637 305.68	2 463 400.38	2 463 400.38	12 100 706.06	12 100 706.06	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	9 501 971.48	9 501 971.48	2 656 522.76	2 656 522.76	12 158 494.24	12 158 494.24	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	4 518.60	4 518.60	0.00	0.00	4 518.60	4 518.60	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	55 916.70	55 916.70	3 833.29	3 833.29	59 749.99	59 749.99	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	532.40	532.40	0.00	0.00	532.40	532.40	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	7.61	7.61	0.00	0.00	7.61	7.61	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	796.40	796.40	78.51	78.51	874.91	874.91	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	192 685.00	192 685.00	0.00	0.00	192 685.00	192 685.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	9 756 428.19	9 756 428.19	2 660 434.56	2 660 434.56	12 416 862.75	12 416 862.75	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	8 417 137.48	8 417 137.48	104 622 063.03	104 622 063.03	24 014 676.12	24 014 676.12	128 636 739.15	128 636 739.15	9 510 850.29	9 510 850.29		
Totaluri:												

Intocmit,

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,



Digitally signed by
Diana-Mihaela Sima
Date: 2026.05.25
10:11:13 +03'00'

Semnat digital de
Andrei Gherman
Data: 2026.05.25
10:49:02 +03'00'