CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI LEORDENI
JUDETUL ARGES

H O T A R A R E A NR. 55 / 2026
privind aprobarea raportului Administratorului cu privire la activitatea societății SC APA SERV CONCEPT LEORDENI SRL, bilanțului contabil și contului de profit și pierderi pe anul 2025

Consiliul Local al comunei Leordeni, judetul Arges, intrunit in sedinta ordinara din data de 29.06.2026.

Avind in vedere:

- Referatul de aprobare cu nr. 1.849 / 22.06.2026, prezentat de consilierii locali, privind aprobarea raportului Administratorului cu privire la activitatea societății SC APA SERV CONCEPT LEORDENI SRL, bilanțului contabil și contului de profit și pierderi pe anul 2025
- Raportul de specialitate nr. 1.870 / 22.06.2026, prezentat de d –na Serban Rodica –administrator S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.. privind aprobarea raportului Administratorului cu privire la activitatea societății SC APA SERV CONCEPT LEORDENI SRL, bilanțului contabil și contului de profit și pierderi pe anul 2025

Tinind seama de Avizele Comisiilor de specialitate ale Consiliului Local Leordeni.

Avand in vedere prevederile:

- Hotararea Consiliului local al comunei Leordeni, judetul Arges nr. 20 / 2016 prin care s –a aprobat infiintarea S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.. prin reorganizarea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare
- Legii nr. 51 / 2006 –legea serviciilor comunitare de utilitati publice, modificata si completata prin O.U.G. nr. 13 / 2008;
- Legii nr. 241 / 2006 privind serviciul de alimentare cu apa si de canalizare;
- pct. 21, sectiunea 2.1., cap. 2, din Anexa la O.M.F.P. nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare

Potrivit prevederilor art. 129, alin. (2), lit. d) si alin. (7), lit. n) din O.U.G. nr. 57 / 2019 privind Codul administrativ

In temeiul dispozitiilor art. 139, alin. (1) si art. 196, alin. (1) lit. a) din Ordonanta de Urgenta nr. 57 / 2019 privind Codul Administrativ;

H O T A R A S T E

Art. 1 Se aproba Raportul Administratorului privind activitatea societății SC APA SERV CONCEPT LEORDENI SRL, bilanțului contabil și contului de profit și pierderi pe anul 2025, conform Anexelor care fac parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Cu aducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza d –na Serban Rodica –administrator S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Art. 3 Prezenta hotarare va fi afisata pentru aducerea la cunostinta publica si va fi comunicata Institutiei Prefectului -Judetul Arges.

DATA ASTAZI 29.06.2026
PRESEDINTE DE SEDINTA
IRIMINOIU GHEORGHE

[redacted]

CONTRASEMNEAZA
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
BADEA MARIUS

[redacted]

RAPORT DE ACTIVITATE AL ADMINISTRATORULUI

APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.

pentru exercițiul financiar 2025

În conformitate cu dispozițiile Legii nr. 215/2001 *privind administrația publică locală* cu modificările și completările ulterioare, Consiliile Locale sunt abilitate să analizeze și să aprobe Bugetul de venituri și cheltuieli și **închiderea exercițiului bugetar al instituțiilor și serviciilor publice, ale societăților comerciale și al regiilor autonome aflate în subordinea acestora, iar S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.** este societate comercială înființată prin Hotărâre de Consiliul Local Leordeni nr. 20/2016 activitatea societății se desfășoară în conformitate cu Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr.241/2006, și funcționează ca societate comercială cu capital integral de stat , **asociat unic fiind : Comuna Leordeni prin Consiliul Local al comunei Leordeni**.

Societatea funcționează în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr.31/1990 și a actului constitutiv.

Serviciile prestate de societate asigură distribuirea apei potabile și canalizarea si epurarea apei uzate menajere și are ca principale obiecte de activitate:

- captarea din sursele subterane a cantităților de apă necesare, tratarea, transportul și distribuirea apei (cod CAEN 3600);
- colectarea și epurarea apei uzate menajere (cod CAEN 3700);
- alte prestații de servicii specifice domeniului de activitate;

La întocmirea situațiilor anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare,** ale **Legii contabilității nr.82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiilor financiare anuale consolidate,* cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **Ordinului nr.4268/2022, emis de MFP**-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.

Posturile înscrise în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate. Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic respectând planul de conturi, propriile principii, politici și metode contabile și au avut la bază documente justificative vizate de control financiar preventiv.

ALTE INFORMATII:

a) Dezvoltarea previzibilă a entității:

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

că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată. Conducerea consideră că activitatea este profitabilă, nu înregistrează datorii restante și deci, permite continuarea activității și achitarea datoriilor în cursul normal al activității de exploatare, fără a fi nevoie de vânzări substanțiale de active, întrerupere forțată determinată de factori externi a operațiunilor sale sau alte acțiuni similare.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Activitatea societății este supusă în orice moment riscului. În funcție de poziția sa pe piață, de situația economică și financiară, de mediul economic, respectiv climatul în care își desfășoară activitatea, o societate poate suporta mai greu sau mai ușor riscurile la care este supusă.
Principalele riscuri la care este supusă societatea în derularea activităților sale sunt:

- Riscul finaciar

Legislația ficală românească prevede norme detaliate și complexe și a suferit diverse modificări în ultimii ani. Interpretarea textului de lege și implementarea practică a procedurilor fiscal pot varia și exista unu risc ca anumite tranzacții să fie diferit interpretate de autoritățile fiscal și de către societate, generând influențe asupra rezultatelor.

- Riscul de lichiditate

Ultimii ani creșterea economiei a încetinit semnificativ, fiind influențată atât de fenomene externe, cât și de unele interne. Pe plan extern economiile celor mai importanți parteneri comerciali din România din zona euro au stagnat, în general, limitând astfel exporturile și implicit și posibilitățile de creștere a economiei românești. Pe plan intern, consumatorii din România au devenit mult mai prudenți, reducând consumul lor în pofida creșterii ușoare a salariilor reale, contribuind astfel la încetinirea creșterii economice.

Riscul ca societatea să fie în imposibilitatea de a-și putea achita datoriile la scadență în condiții normale. În vederea avitării acestui risc, societatea poate atrage lichidități de la bănci , în completarea propriilor disponibilității bănești și supraveghează permanent intrările și ieșirile de lichiditate.

Debitorii societății pot fi afectați de situații de criză de lichiditate, care i-ar putea impiedică să-și onoreze datoriile curente. Deteriorarea situației clienților ar putea afecta previziunile conducerii privind fluxurile viitoare de numerar.

Cu toate acestea, Conducerea societății apreciază că ia toate măsurile necesare pentru a sprijini creșterea activității în condițiile de piață curente prin:

- previzionări ale lichidității curente;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie.

În anul 2025 societatea a furnizat servicii către persoane fizice și juridice la prețuri legal stabilite.

În urma livrării de apă potabilă și prestărilor de servicii societatea a întocmit facturi pentru fiecare abonat, înregistrând valoarea în conturile de venituri.

Pentru realizarea de venituri s-au consumat resurse a căror contravaloare în lei a fost înregistrată la momentul consumării resurselor umane sau materiale la capitolul cheltuieli.

Realizarea obiectivelor propuse prin buget, a veniturilor și cheltuielilor în cursul anului s-a realizat cu aportul forței de muncă încadrată la societate, cheltuielile cu salarii și contribuții adiacente au fost calculate și înregistrate lunar în evidențele contabile ale societății.

Societatea APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L. a desfășurat activitatea de servicii de alimentare și distribuție apă potabilă și servicii de canalizare cu un număr de 8 angajați.

S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L. deține următoarele Autorizații și Licențe:

- Autorizație de Mediu nr.130 din 13.09.2021 , vizată anul.
- Autorizația de gospodărire a apelor nr. 60 din 27.02.2023;
- Licența nr. 5543 din 14.10.2021 , Clasa 3, pentru serviciul public de alimentare cu apă, emisă de A.N.R.S.C. București;
- Autorizații sanitare nr. 51, 52, 53, 54 din 13.03.2017 emisă de D.S.P. Argeș vizate anual .

CALITATEA SERVICIILOR

În cursul anului 2025 principalele activități desfășurate au fost: monitorizarea de control a calității apei brute, potabile; - monitorizarea calității apei uzate și epurate;

Supravegherea calității apei potabile s-a realizat prin intermediul laboratoarelor de analize fizic – chimice și bacteriologice ale DSP Argeș și laboratorul TIC Marcon Câmpulung. Parametrii de calitate a apei distribuite s-au încadrat în limitele admise prin Legea 458/2002 privind calitatea apei potabile, atât din punct de vedere fizic-chimic, cat și bacteriologic, cu excepția parametrului Mangan și Arsen.

În urma analizelor efectuate în luna iunie 2025 parametrul mangan a evidențiat valori peste limita admisă de OG 7/2023 în sistemul Băila și Baloteasca.

- a fost anunțată populația în acest sens prin afișarea la loc vizibil protejat și prin alte mijloace de informare, de prezența acestui parametru în apa furnizată.
- s-a întreprins măsurile de remediere necesare restabilirii calității apei distribuite populației și anume: s-a spălat și dezinfectat rezervoarele de înmagazinare și rețeaua de distribuție prin mărirea cantității de clor, sau făcut purjări la cape de rețele ori de câte ori a fost necesar.
- s-a verificat calitatea de dezinfectantului folosit;
- s-au refăcut analizele;
- s-au urgentat construirea sistemului de demanganizare.

Tot în luna iunie ne-au fost prelevate de către DSP Argeș probe pentru parametru Arsen, iar în luna octombrie 2025 conform adresei nr. 25761/24.10.2025 am fost înștiințați de către DSP Argeș că în urma analizelor de laborator efectuate la forajele ce alimentează Sistemele Băila și Baloteasca a rezultat prezența parametrului Arsen peste valoarea maximă

admisă așa cum prevede OG 7/2023, în urma căruia ne-au solicitat luarea de măsuri în regim de urgență.

S-a anunțat populația despre prezența acestuia parametru ,s-au refăcut analizele la 6(sase) foraje din care două (F3 si F4 Leordeni) au fost puse în conservare refăcându-se timp de trei luni de zile analize la acest parametru atât la foraje cât și la rețeaua de distribuție.

-s-au denisipat și spălat forajele F3 și F4 Leordeni , iar până la sfârșitul anului 2025 după rezultatele analizelor forajul F4 a fost pus în funcțiune, iar forajul F3 se află în continuare în conservare.

Suntem în permanență verificați de către instituțiile statului respectiv DSP Argeș.

S-a prelevat apă din sistemul Băila -Leordeni (robinet Primărie) pentru analizarea parametrului RADON-222 (radioactivitate) unde concentrația probei măsurate se încadrează în valorile admise.

Calitatea efluentului final pe linia mecano - biologică a fost monitorizată prin prelevarea și analizarea probelor de apă în laborator autorizat în acest sens, efluentul final deversat după epurarea apelor uzate s-a încadrat în limitele stabilite prin autorizația de funcționare eliberată de Apele Romane.

INTERVENȚII, ÎNTREȚINERE, REPARAȚII

În cursul anului 2025, societatea a realizat lucrări de revizii și reparații, întreținere și intervenții pe sistemele apă și canalizare astfel :

- intervenții remediere avarii pe conducte și pe branșamente; Intervențiile la avarii s-au executat în timpul cel mai scurt pentru a se evita pierderile pe rețea.
- decolmatări pe rețeaua de canalizare și stație epurare : 11 intervenții (Curațire de canale pentru că nu s-a putut îndeparta depunerile întarite, eventualele deseuri, stație epurare,stații de pompare ape uzate)
- întreținerea calității apei preluate din sursa subterană prin păstrarea stării de curațenie a terenului care constituie zona de protecție sanitară a captării, cu respectarea condițiilor impuse de organele sanitare(defrișări, cosit, etc.);
- s-a întreținut canalul de deversare Budisteanca , s-au întreținut incintele stației de epurare și a stațiilor de pompare ape uzate;
- s-a menținut curațenia în toate construcțiile și instalațiile de captare.
- s-a spălat conductele (purjări) ori de câte ori a fost necesar până la limpezirea completă a apei 15 interventii în raza sistemului Băila-Leordeni .

- s-au executat un număr de 23 de branșamente de apă și 17 de racorduri la canalizare; Rețeaua de distribuție apă dispunea la sfârșitul anului 2025 de un număr de 2062 branșamente apă ,toate contorizate și 878 racorduri de canal.

Rezultatele societății sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor aferente anului 2025.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2025 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2025.

Situațiile financiare ale anului 2025 au fost auditate de către o firma specializata de audit.

Profitul net al societății se prezintă astfel:

1. Venituri totale	=	1.216.625 lei
2. Cheltuieli totale	=	1.114.254 lei
Profitul brut al exercițiului	=	102.371 lei
Impozitul pe profit	=	16.562 lei
Profitul net	=	85.809 lei

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. Apa Serv Concept Leordeni S.R.L. la 31.12.2025:

Indicatori	U.M	2024	2025	2025/ 2024
Cifra de afaceri	lei	1.200.590	1.205.367	100,40
Alte venituri	lei	8.296	11.252	135,63
Total venituri din exploatare	lei	1.208.886	1.216.619	100,64
Venituri financiare	lei	9	6	66,67
Total venituri	lei	1.208.895	1.216.625	100,64
Cheltuieli totale din care :	lei	940.889	1.114.254	118,43
Cheltuieli de exploatare - total	lei	940.889	1.114.254	118,43
Profit din exploatare	lei	267.997	102.371	38,20
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	42.978	16562	38,54
Profit net al exercițiului financiar	lei	225.028	85.809	38,13
Preț apă potabilă	lei/mc	4.32	4.32	119
Tarif canalizare – epurare ape uzate	lei/mc	5.04	5.04	119
Tarif canalizare – epurare ape uzate pentru persoanele care se alimentează cu apă din surse proprii	Lei/ pers/ lună	14.87	14.87	119

Cantitate de apă potabilă facturată :	mii mc	179.517	176.478	98,31
Cantitate ape uzate facturată :	mii mc	77.139,25	78986,58	102,39
Capital social	lei	500	500	100
Capitaluri proprii	lei	366.149	339.444	92,71

• Nivelul Cifrei de afaceri a crescut în anul 2025 față de anul 2024 datorită creșterii producției vândute.

• Clienții din activitatea de bază neîncasați la 31.12.2025 sunt în valoare de 273.352,95 lei,

• Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datorii curente, la data de 31.12.2025, sunt în valoare de 91.468,23 lei , unele încadrându-se în termenele de scadență.

Cu toate greutățile întâmpinate la încasarea la timp a creanțelor s-a asigurat în cursul anului 2025, un flux de trezorerie normal care a permis achitarea în termenul de scadență a tuturor furnizorilor, achitarea la timp și în întregime a salariilor și reținerilor aferente, a celorlalte la datorii bugetul de stat și bugetul local.

Ca și caracterizare generală, este de remarcat faptul că datoriile totale sunt semnificativ mai mici decât creanțele totale de încasat ceea ce dă siguranță desfășurării activității în condiții de continuitate și rentabilitate.

Efortul societății trebuie îndreptat înspre încasarea creanțelor restante pentru a asigura resursele financiare necesare pentru plata obligațiilor.

Toți clienții cu debite mari sunt permanent atenționați prin: somații scrise, intervenții la domiciliu.

CONCLUZII ȘI PROPUNERI

Pentru asigurarea prosperităților organizației și a membrilor ei societatea urmărește atingerea următoarelor deziderente:

- dezvoltarea continuă a produselor și serviciilor asigurându-se protecția mediului, apărarea sănătății și siguranței clienților precum și a angajaților ;
- creșterea satisfacției clienților;
- reducerea impactului asupra mediului;
- respectarea cerințelor legale;
- reducerea riscurilor privind accidentele de muncă și limitarea imbolnăvirilor profesionale;
- dotarea cu echipamente individuale de protecție și de muncă care să prevină accidentele de muncă;

Administratorul propune Asociatului unic – Comuna Leordeni, reprezentată de Consiliul Local Leordeni aprobarea următoarelor :

- setul de situații financiare întocmite la 31.12.2025 constând din : Bilanț ; Contul de profit și pierdere; Notele la situațiile financiare ; principiile, politicile și metodele contabile utilizate în anul 2025 , Raportul administratorului .

- repartizarea sumelor din profitul net (2025) de 85.809 lei , astfel:

- dividende cuvenite Asociatului Unic (Consiliul Local al com. Leordeni) 50% = 42.904,5 lei
- profit net cuvenit Asociatului Unic = 42904,5 -16% impozit pe dividende = 36.039,78 lei
- alte rezerve , suma ce se va constitui ca sursa proprie de finanțare = 42.904,5 lei reprezentând fondul de dezvoltare al societății;

Având în vedere Legea 297/2004 privind piața de capital art.238(2)

Odata cu fixarea dividendelor, adunarea generala a actionarilor va stabili si termenul in care acestea se vor plati actionarilor. Acest termen nu va fi mai mare de 6 luni de la data adunarii generale a actionarilor de stabilire a dividendelor.

Propunem spre aprobare virarea sumei de 36.039,78 lei reprezentând dividente , în 6 rate lunare în perioada iulie - decembrie 2026 .

[redacted]

ADMINISTRATOR,
Șerban Rodica

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
IRIMINOIU GHEORGHE

[redacted]

Bifați numai dacă este cazul:

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

Tip situație financiară: BI

(•) An ( ) Semestru Anul 2025

Suma de control: 500

Entitatea: APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Arges		LEORDENI

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
LEORDENI	596	0	0	0	0749848143

Număr din registrul comerțului: J2016000367032

Cod unic de înregistrare: 35569483

Forma de proprietate: 35-Societati cu raspundere limitata

( ) CAEN 2024 (•) CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442):

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):

3600-Captarea, tratarea si distributia apei

Activitatea preponderentă efectiv desfasurata (cod și denumire clasa CAEN):

3600-Captarea, tratarea si distributia apei

(•) Situații financiare anuale

(entități 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 exercitare 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 căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANȚ

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	339.444
Capital subscris	500
Profit/ pierdere	85.809

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

Numele și prenumele: SEREAN RODICA

Semnătura: [redacted]

INTOCMIT,

Numele și prenumele: ANA ACCOUNTING

Calitatea: 22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional: SE 18892

CIF/CUI membru CECCAR: 4911331220

Semnătura: [redacted]

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?		
	(•) DA	( ) NU		( ) 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

Numele și prenumele auditor persoana fizică/ Denumirea firmei de audit: SC BEST CONCEPT AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS: 744/18

CIF/ CUI: 32020120

FLORINA-ISABELA DIN [illegible]

Semnătura electronică

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii [X]

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului Formule de calculare pentru Nr.rd. din col.B	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2025	Sold la: 31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	96.959	111.741
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	7.633	5.910
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	104.592	117.651
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte imprumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	104.592	117.651
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	38.780	51.093
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi 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	2.925	2.925
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	41.705	54.018
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	211.641	273.353
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate şi entitatile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (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	15.535	16.312
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	35	35a (MF)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	227.176	289.665
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	77.439	36.931
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	346.320	380.614
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	29.919	91.118
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate şi entitatilor controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	54.844	67.703
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	**53**	**84.763**	158.821
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	**54**	**261.557**	221.793
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	**55**	366.149	339.444
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor 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 comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	**62**		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaţilor (ct. 1515+1517)	66	**65**		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	**68**		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)(rd. 70+71)	70	**69**		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	**70**		
Sume de reluat într-o perioada 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 perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)(rd.76+77)	76	**75**		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	**80**	500	500

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	500	500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	100	100
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	102.241	214.755
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	102.341	214.855
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	38.280	38.280
SOLD D (ct. 117)	97	96		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	225.028	85.809
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	366.149	339.444
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	366.149	339.444

*) 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 coloana 1673 la 2678 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum plățile anticipate înregistrate în perioada 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 mobile proprietate privată a statului și a unităților teritorial-administrative, cu modificările și completările ulterioare.

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

Numele și prenumele
SERBAN RODICA

Semnătura [redacted]

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele
ANA ACCOUNTING

Calitatea
22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura [redacted]

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional
SE 18892

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (în rândurile următoare la Nr.rd. 01 și 02 se vor înscrie numai persoanele care aplică IAS)	Nr.rd. OMF nr.2016/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.200.590	1.205.367
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	1.200.590	1.205.367
-din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional		01b (318)		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.200.590	1.205.367
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile reglate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizări necorporale şi corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	8.296	11.252
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	1.208.886	1.216.619
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	86.414	95.913
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	13.684	0
b) Cheltuieli privind utilităţile (ct.605), din care:	19	19	244.768	322.287
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (305)	196.776	318.086
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	416.571	505.931
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	408.291	495.768

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	8.280	10.163
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	9.892	16.988
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	9.892	16.988
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	169.560	173.135
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	162.445	165.309
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33		0
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile 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 relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	6.572	6.683
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	543	1.143
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care marchează derulate contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	940.889	1.114.254
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	267.997	102.365
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	9	6
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	**50**		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	**51**		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	9	6
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	**56**		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	**60**	9	6
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	**61**	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	1.208.895	1.216.625
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	940.889	1.114.254
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	**64**	268.006	102.371
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	**65**	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	42.978	16.562
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 (309)		
~~Impozitul specific unor activități (ct. 695)~~		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	**69**	225.028	85.809
- 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,

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Semnătura [redacted]

INTOCMIT,

Nomele si prenumele

ANA ACCOUNTING

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura [redacted]

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SE 18892

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	85.809
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi 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 restanţi - 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contributia pentru pensia suplimentara	12	12			
- contributii 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 creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii 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 salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	7	7
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	8	7

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	2.400
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (352)	

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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanţare (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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	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 entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	**47**		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	**48**		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	**49**		
- acţiuni necotate emise de rezidenţi	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenţi	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	**52**		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	**54**		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	**57**	214.569	276.628
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	**60**		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	**61**	15.535	13.613
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	9.117	3.501
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	**63**	6.418	10.112
- subventii de incasat(ct.445)	76	**64**		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	**67**		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neincasate 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenţi	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (3138)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenţi	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenţi	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (3201)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută (rd.85+86)	98	84	9.345	36.696
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.345	36.696
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută (rd.88+90)	101	87	68.094	
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	68.094	
- 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 şi acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	84.061	2.142.486

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (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 instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	30.269	1.966.970
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (3091)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	**110**	**22.287**	**147.909**
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	**111**	31.505	27.607
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	7.460	16.097
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	**113**	**24.045**	11.510
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	**114**		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	**117**		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	**118**		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (3191)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (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		
-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		
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (bis)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (bis)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	500	500
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	500	500
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2023	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2023	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii in conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2023	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	500	X	500	X
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	500	100,00	500	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	500	100,00	500	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153	108.262	225.082
- către instituţii publice centrale;	173	154	0	0
- către instituţii publice locale;	174	155	54.131	112.514
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate in perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2024**	**2025**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2024**	**2025**
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (313)		
XVII. Creanţe 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**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

SERBAN RODICA

Semnătura

Numele și prenumele

ANA ACCOUNTING

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura [redacted]

Nr.de înregistrare în registrele profesionale

SE 18892

Formular VALIDAT

*) Subvențiile pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajatori) – 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 limită 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 întreprinderi 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 intră 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.

(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 entități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scopuri recreative sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul "datorii cu entități afiliate nerezidente (din CL451), 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 CL431)".

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 "08 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 cooperației.

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. 16 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 initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	693			X	693
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	693			X	693
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice și masini	10	113.370	30.046	6.130	6.130	137.286
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	14.451				14.451
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	127.821	30.046	6.130	6.130	151.737
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	128.514	30.046	6.130	6.130	152.430

1) se cuprind și cresterile 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 imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea in 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	693			693
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	693			693
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	16.410	9.134		25.544
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	6.819	1.723		8.542
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	23.229	10.857		34.086
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	23.922	10.857		34.779

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni 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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANA ACCOUNTING

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura [redacted]

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SE 18892

Formular VALIDAT

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+