



NR. 57293 /23.06.2026

Primarul Comunei Dumbăvița, în conformitate cu prevederile art. 136, alin.(1), coroborat cu alin. (8) lit. a), din O.U.G. nr 57/2019 privind Codul administrativ, am inițiat și elaborat următorul :

PROIECT DE HOTĂRÂRE

Privind aprobarea bilanțului pe anul 2025, pentru societatea " Dumbăvița Investiții " cu sediul în Comuna Dumbăvița, Str. Petofi Sandor, Nr.31, având CIF RO 31696884,

Consiliul Local al comunei Dumbăvița, județul Timiș, întrunit în ședință ordinară din data de 25.06.2026;

Având în vedere temeiurile juridice, respectiv prevederile:

- art. 120 și art. 121 alin. (1) și (2) din Constituția României, republicată;
- art. 8 și 9 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr. 199/1997;
- art.20, art.24, art.43, alin. (4), art.44, Capitolul IX din Legea nr. 24/2000, privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 129, alin.(1), alin.(2), lit.a), alin.(3), lit.d), alin.(14) din O.U.G. nr. 57/2019, privind Codul administrative, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii contabilității – Legea nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.31/1990 – legea societăților, cu modificările și completările ulterioare;
- H.G. nr. 1151/2012 – norme privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune;
- Alin.(4), pct.9 din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP NR.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr.85/2022 – 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;

Luând act de:

- Referatul de aprobare al primarului comunei Dumbăvița în calitate sa de inițiator, înregistrat cu nr. 57294 /23.06.2026, la prezentul proiect, prin care se prezintă, se susține și se motivează necesitatea adoptării proiectului de hotărâre;
- Adresa administratorului Dumbăvița Investiții, înregistrată cu nr. 57158/23.06.2026;



- Adresa administratorului Dumbrăvița Investiții, înregistrată cu nr. 57224/23.06.2026, privind situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2025, însoțită de raportul administratorului și raportul auditorului independent Bălin Daniel Dorel;
- Raportul de specialitate al secretarului general UAT, înregistrat cu nr. 37295 /23.06.2026;

În temeiul art.139, alin.(1), art.196, alin.(1), lit. a) din O.U.G. nr 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

Consiliul Local al comunei Dumbrăvița

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aprobă **bilanțul pe anul 2025** pentru societatea " **Dumbrăvița Investiții** " cu sediul în Comuna Dumbrăvița, Str. Petofi Sandor, Nr.31, având CIF RO 31696884.

Art.2. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează administratorul societății " Dumbrăvița Investiții ".

Art.3. Prezenta hotărâre se comunică conform art.197 și art.243 alin. (1), lit.e) din OUG nr.57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, în termenul legal:

- a) Instituției Prefectului – Județul Timiș;
- b) Primarului comunei Dumbrăvița;
- c) Consiliului local la comunei Dumbrăvița;
- d) Administratorului societății " Dumbrăvița Investiții " ;
- e) Cetățenilor prin afișare pe site-ul instituției.

Inițiator,
Primar

.....
Horia-Grigore BUGARIN

contrasemnează pentru legalitate
Secretar General al U.A.T. Dumbrăvița

.....
L.S. **Ramona Diana MARINCHI**



NR. 57294 /23.06.2026

Primarul Comunei Dumbăvița, în conformitate cu prevederile art. 136, alin.(1), coroborat cu alin. (8) lit. a), din O.U.G. nr 57/2019 privind Codul administrativ, am inițiat și elaborat următorul:

REFERAT DE APROBARE

La **Proiectul de hotărâre nr. 57203 /23.06.2026**, prin care se solicită **aprobarea bilanțului pe anul 2025 pentru societatea " Dumbăvița Investiții " cu sediul în Comuna Dumbăvița, Str. Petofi Sandor, Nr.31, având CIF RO 31696884**, pe care îl înaintez odată cu Proiectul de hotărâre spre a fi avut în vedere la dezbaterea și adoptarea proiectului de hotărâre în plenul ședinței Consiliului local ;

Luând act de:

- Adresa administratorului Dumbăvița Investiții, înregistrată cu nr.57224/23.06.2026, privind situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2025, însoțită de raportul administratorului și raportul auditorului independent Bălin Daniel Dorel;

Hotărârile Consiliului local se inițiază, se elaborează, se adoptă și se aplică în conformitate cu prevederile Constituției României, O.U.G. Nr. 57/2019 privind Codul administrativ, ale Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu principiile ordinii de drept. La inițierea și elaborarea proiectelor de hotărâri se va avea în vedere caracterul de acte administrative de autoritate subordonate legii, hotărârilor și ordonanțelor Guvernului, altor acte de nivel superior sau de același nivel, cu care se află în conexiune, precum și cu reglementările comunitare.

Reglementările cuprinse în hotărârile consiliului local nu pot contraveni unor prevederi din acte normative de nivel superior, și nici nu pot contraveni principiilor și dispozițiilor acestora.

Hotărârile Consiliului Local se adoptă pentru organizarea executării ori executarea în concret a legilor și a celorlalte acte normative de nivel superior cu respectarea termenelor stabilite de acestea, precum și a propriilor hotărâri.

Conform prevederilor legale incidente, respectiv alin.(4), pct.9 din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, societățile comerciale sunt obligate să țină și să organizeze contabilitatea și să întocmească anual bilanțul, contul de profit și pierdere, datele informative și situația activelor imobilizate.



COMUNA DUMBRĂVIȚA, JUDEȚUL TIMIȘ
307160 – DUMBRĂVIȚA, Str. PETŐFI SÁNDOR, nr. 31
TEL: 0256/214272, FAX:0256/401095, CUI: 4663480
e-mail: contact@primaria-dumbravita.ro
website: <http://www.primaria-dumbravita.ro>



Drept urmare, față de cele menționate și constatate mai sus, în conformitate cu prevederile art. 129, alin. (1), alin. (2) lit a), alin.(3), lit.d), alin.(14), art. 196 alin. (1) lit a), susțin și propun Consiliului Local să supună dezbaterii și să adopte proiectul de hotărâre **nr. 37203 / 23.06.2026**, în forma redactată.

Anexez la prezentul referat:

- Adresa administratorului Dumbăvița Investiții, înregistrată cu nr.57224/23.06.2026, privind situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2025, însoțită de raportul administratorului și raportul auditorului independent Bălin Daniel Dorel;

**Inițiator,
Primarul comunei Dumbăvița**


Horia-Grigore BUGARIN



NR. 57295 / 23.06.2026

RAPORT DE SPECIALITATE

Subsemnata jr. drd. Marinci Ramona-Diana, în calitate de secretar general al UAT comuna Dumbrăvița, prin prezentul raport supun atenției dvs. :

1. **Proiectul de hotărâre nr. 57293 / 23.06.2026**, privind **aprobarea bilanțului pe anul 2025, pentru societatea " Dumbrăvița Investiții " cu sediul în Comuna Dumbrăvița, Str. Petofi Sandor, Nr.31, având CIF RO 31696884,**

Având în vedere temeiurile legale :

- art.20, art.24, art.43, alin. (4), art.44, Capitolul IX din Legea nr. 24/2000, privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 129, alin.(1), alin.(2), lit.a), alin.(3), lit.d), alin.(14) din O.U.G. nr. 57/2019, privind Codul administrativ;
- Legii contabilității – Legea nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.31/1990 – legea societăților, cu modificările și completările ulterioare;
- H.G. nr. 1151/2012 – norme privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune;
- Alin.(4), pct.9 din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP NR.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare
- OMFP nr.85/2022 – 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;

Din analizarea documentelor prezentate :

- **constat că sunt îndeplinite condițiile de formă si de fond**, prevăzute la **art.136 din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ**, pentru ca proiectul de hotărâre astfel redactat să poată fi dezbătut și adoptat în ședința ordinară a consiliului Local al comunei Dumbrăvița, din data de 25.06.2026.

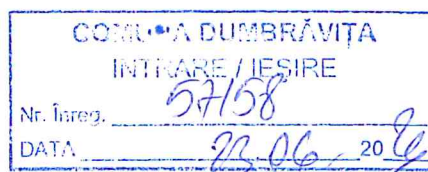
Secretar General al U.A.T. Dumbrăvița

✍

.....
Jr. drd. Ramona Diana MARINCHI



S.C. DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.
CUI:RO31696884, ORC: J2013001380350
ING BANK: RO45INGB0000999904318056
STR. PETOFI SANDOR NR 31, 307160 DUMBRĂVIȚA, JUD. TIMIȘ
e-mail: dumbravitainvestitii@gmail.com



Nr. 244/23.06.2026

Catre

PRIMARIA COMUNEI DUMBRAVITA, judetul TIMIS

Subsemnata Vintila Ana Maria, in calitate de administrator al societatii **DUMBRAVITA INVESTITII SRL**, cu sediul in localitatea Dumbravita, str. Petofi Sandor, nr. 31, CIF RO 31696884, nr. de inregistrare O.R.C. Timis J 2013001380350, alaturat va inaintam documentatia:

- Situatiile financiare anuale, pentru exercitiul financiar 2025 ale societatii comerciale DUMBRAVITA INVESTITII S.R.L.;
- Organigrama SC DUMBRAVITA INVESTITII S.R.L. 2026;
- Statul de functii SC DUMBRAVITA INVESTITII S.R.L. 2026;

ADMINISTRATOR
VINTILA ANA MARIA





DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.

C.U.I.: **RO31696884**

Nr. de ordine în registrul comerțului: **J2013001380350**

Sediul social: **comuna Dumbrăvița, str. Petofi Sandor nr. 31, județul Timiș**

Telefon: **0356 442 401**

Capital social subscris și vărsat: **180.000 lei**

CĂTRE

Comuna Dumbrăvița

Aqua Dumbrăvița srl

asociați ai **DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L**

Prin prezenta va înaintăm spre analiză, dezbateră, și aprobare următoarele:

1) „Situatiile financiare anuale, pentru exercitiul financiar 2025”, a societății comerciale **DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L**, în vederea aprobării și stabilirea destinației rezultatului acestora pe destinațiile legale în cadrul AGA / Consiliu Local al Comunei Dumbrăvița.

Alături de Situațiile financiare anuale care conțin formularele F10, F20, F30 și F40 va transmitem următoarele:

- Balanta de verificare la data de 31.12.2025
- Notele explicative
- Declaratia administratorului
- Raportul administratorului societatii.
- Raportul auditorului independent

Cu deosebită considerație,

Conducătorul unității

Ana Maria Vințu



DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.

C.U.I.: **RO31696884**

Nr. de ordine în registrul comerțului: **J2013001380350**

Sediul social: **comuna Dumbrăvița, str. Petofi Sandor nr. 31, județul Timiș**

Telefon: **0356 442 401**

Capital social subscris și vărsat: **180.000 lei**

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

*privind activitatea economico-financiară a societății
și situațiile financiare anuale întocmite la data de
31.12.2025*

Subsemnata **Vintilă Ana Maria**, în calitate de administrator al **DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.**, prezintă raportul privind activitatea economico-financiară a societății și situațiile financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat la data de **31.12.2025**.

1. Date generale privind societatea

Societatea al **DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.** a fost înființată în **anul 2013** și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Capitalul social subscris și vărsat este de **180.000 lei**, aparținând integral statului român.

Structura asociaților:

- **Comuna Dumbrăvița**, prin **Consiliul Local al Comunei Dumbrăvița**, deține o participație în valoare de **178.200 lei**, reprezentând **99%** din capitalul social;
- **Aqua Dumbrăvița S.R.L.** deține o participație în valoare de **1.800 lei**, reprezentând **1%** din capitalul social.

2. Obiectul de activitate

Domeniul principal de activitate, conform clasificării CAEN Rev. 3 (Ordinul nr. 377/2024):
8130 – Activități de întreținere peisagistică

Societatea desfășoară și activități secundare în domeniile: construcții și lucrări de infrastructură, transporturi rutiere de mărfuri, curățenie și întreținere clădiri, comerț cu materiale de construcții și instalații sanitare, reparații autovehicule și echipamente de comunicații.

3. Administrarea societății

În cursul exercițiului financiar 2025, administrarea societății a fost asigurată de doamna **Vintilă Ana Maria**.

4. Organizarea și conducerea contabilității

Organizarea și conducerea contabilității s-au realizat cu respectarea prevederilor **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și a celorlalte reglementări legale aplicabile.

Operațiunile economico-financiare aferente perioadei **01.01.2025 – 31.12.2025** au avut la bază documente justificative legale și au fost înregistrate corect în evidența contabilă.

Posturile înscrise în bilanțul contabil corespund datelor din bilanța de verificare. Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere, nici între veniturile și cheltuielile contului de profit și pierdere.

5. Principalii indicatori financiari la data de 31.12.2025

Indicator	Valoare (lei)
Venituri totale, din care:	8.638.701
• venituri din exploatare	8.623.976
• venituri financiare	14.725
Cheltuieli totale, din care:	9.659.457
• cheltuieli de exploatare	9.658.040
• cheltuieli financiare	1.417
Pierdere brută a exercițiului financiar	1.020.756
Impozit pe profit	0
Pierdere netă a exercițiului financiar	1.020.756

Pierdere netă înregistrată în exercițiul financiar 2025, în valoare de **1.020.756 lei**, se propune a fi acoperită din profiturile exercițiilor financiare viitoare, în conformitate cu prevederile legale.

6. Obligații fiscale

Obligațiile față de bugetul de stat și față de fondurile speciale au fost stabilite potrivit evidențelor contabile și reglementărilor legale în vigoare.

La data de **31.12.2025**, societatea **înregistrează restanțe la plata obligațiilor către bugetul de stat.**

7. Inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului societății s-a efectuat în conformitate cu prevederile legale în vigoare, iar rezultatele au fost consemnate în documentele de inventariere întocmite la data de **31.12.2025**.

8. Concluzii și asumarea răspunderii

Fondurile societății au fost gestionate cu prudență și cu evitarea, pe cât posibil, a imobilizărilor nejustificate.

Îmi asum răspunderea pentru faptul că, pe întreaga perioadă de administrare, la întocmirea situațiilor financiare anuale și a celorlalte evidențe contabile au fost respectate dispozițiile legale în vigoare. În mod concret:

- ♦ posturile înscrise în bilanț corespund datelor din contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale;
- ♦ nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici între veniturile și cheltuielile contului de profit și pierdere;
- ♦ sumele aferente activității de prestări servicii au fost utilizate potrivit reglementărilor legale;
- ♦ contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare;
- ♦ obligațiile față de bugetul de stat au fost corect stabilite;
- ♦ propunerea privind acoperirea pierderii înregistrate este în conformitate cu prevederile legale.

De asemenea, precizez că au fost puse la dispoziția **Comisiei Buget-Finanțe din cadrul Consiliului Local al Comunei Dumbrăvița** următoarele documente:

- ♦ Raportul administratorului;
- ♦ Balanța de verificare;
- ♦ Documentele privind inventarierea patrimoniului la data de 31.12.2025;
- ♦ Bilanțul contabil la data de 31.12.2025.

INFORMARE PRIVIND SITUAȚIA ACTIVULUI NET

adresată asociaților societății **DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.**

conform art. 153²⁴ din Legea societăților nr. 31/1990,

republicată, cu modificările aduse prin Legea nr. 239/2025

I. Situația financiară la data de 31 decembrie 2025

Potrivit situațiilor financiare anuale, activul net al societății — determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor, conform formulei **Activ net = Total active – Total datorii** — înregistrează la data de **31 decembrie 2025** o valoare negativă, după cum urmează:

Element patrimonial	Valoare (lei)
Total active	6.970.569
Total datorii	11.345.167
Activ net	-4.374.598
Capital social subscris și vărsat	180.000
Prag legal minim (½ din capitalul social)	90.000

Activul net negativ semnifică faptul că datoriile totale ale societății depășesc valoarea activelor sale, iar nivelul înregistrat se situează semnificativ sub pragul legal minim de **90.000 lei** (jumătate din capitalul social subscris), ceea ce atrage incidența dispozițiilor art. 153²⁴ din Legea societăților nr. 31/1990.

De asemenea, din evidența contabilă rezultă că societatea are înregistrată o datorie față de asociatul **Aqua Dumbrăvița S.R.L.** în valoare de **4.154.352 lei**, reprezentând finanțări acordate de acesta în favoarea societății (cont 4511 – Decontări între entitățile afiliate). Această sumă face obiectul unor restricții legale specifice, detaliate în secțiunea următoare.

II. Cadrul legal aplicabil

2.1 Obligația de convocare a adunării generale extraordinare

În temeiul **art. 153²⁴ alin. (1) din Legea nr. 31/1990**, constatarea diminuării activului net sub jumătate din valoarea capitalului social subscris obligă administratorul să convoace **de îndată adunarea generală extraordinară**, pentru ca asociații să decidă asupra continuării sau dizolvării societății. Totodată, **art. 69 din aceeași lege** stabilește că, în situația pierderii activului net, capitalul social trebuie reîntregit sau redus înainte de orice distribuire de profit.

2.2 Termenul de reconstituire a activului net

Potrivit **art. 153²⁴ alin. (4) din Legea nr. 31/1990**, în situația în care adunarea generală nu decide dizolvarea societății, aceasta are obligația ca, **cel târziu până la 31 decembrie 2026**, să reconstituie activul net la un nivel de cel puțin jumătate din capitalul social subscris (90.000 lei) sau să procedeze la reducerea corespunzătoare a capitalului social.

2.3 Restricții privind finanțările asociaților și distribuirea dividendelor

Prin **art. 67 alin. (2⁴) din Legea nr. 31/1990**, introdus prin **Legea nr. 239/2025**, societățile cu activ net sub pragul legal **nu pot restitui asociaților sau persoanelor afiliate împrumuturile acordate de aceștia**, atât timp cât situația nu este remediată. Interdicția operează de drept, fără a fi necesară vreo formalitate suplimentară.

Totodată, **art. 69¹ alin. (2) din Legea nr. 31/1990**, introdus prin aceeași lege, interzice **distribuirea de dividende** până la reîntregirea activului net la valoarea minimă prevăzută de lege.

2.4 Conversia creanțelor asociaților în capital social

Conform **art. 153²⁴ alin. (4²) din Legea nr. 31/1990**, introdus prin **Legea nr. 239/2025**, în situația în care activul net nu este reconstituit în termenul legal, devine obligatorie **majorarea capitalului social prin conversia creanțelor asociaților** — rezultate din împrumuturi sau alte finanțări — în părți sociale.

Conversia implică transformarea datoriei societății față de asociat în aport la capitalul social, cu efect direct asupra structurii bilanțiere: diminuarea datoriilor, consolidarea capitalurilor proprii și îmbunătățirea activului net. Operațiunea se înregistrează la Oficiul Național al Registrului Comerțului și produce efecte de la data înscrierii mențiunii.

Efectele patrimoniale ale conversiei creanțelor în capital social:

- diminuarea corespunzătoare a datoriilor societății față de asociat;
- consolidarea capitalurilor proprii și reîntregirea activului net;
- îmbunătățirea echilibrului financiar al societății;
- modificarea structurii participațiilor în capitalul social, proporțional cu valoarea creanțelor convertite.

III. Consecințe juridice în cazul nerespectării obligațiilor legale

Legea nr. 239/2025 instituie un regim sancționator etajat, ale cărui efecte se acumulează proporțional cu durata și gravitatea neconformării:

Ipoteză de neconformare	Consecință juridică
Restituirea finanțărilor acordate de asociat sau distribuirea de dividende în condițiile în care activul net se situează sub pragul legal	Amendă contravențională între 10.000 și 300.000 lei; răspundere solidară a asociatului beneficiar pentru obligațiile bugetare ale societății, în limita sumelor restituite — art. 67 alin. (2 ⁵) din Legea nr. 31/1990
Nereconstituirea activului net până la 31 decembrie 2026	Obligația legală de majorare a capitalului social prin conversia creanțelor asociaților; neexecutarea atrage amendă între 40.000 și 300.000 lei, aplicată de ANAF începând cu exercițiile financiare ale anului 2025 — art. 153 ²⁴ alin. (4 ²) din Legea nr. 31/1990
Nerespectarea în ansamblu a obligațiilor prevăzute de art. 153 ²⁴	Orice persoană interesată poate solicita instanței competente dizolvarea societății; instanța poate acorda un termen de cel mult 6 luni pentru regularizarea situației — art. 153 ²⁴ alin. (5) coroborat cu art. 228 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 31/1990

IV. Măsuri ce se impun a fi adoptate

Față de situația prezentată, asociații sunt invitați să delibereze și să decidă, în cadrul adunării generale extraordinare, asupra uneia sau mai multora dintre următoarele măsuri legale:

- a) **Aport suplimentar în numerar sau în natură** — majorarea capitalului social prin aport nou al asociaților, cu efect imediat asupra activului net.
- b) **Conversia creanțelor asociaților în capital social** — transformarea datoriei de 4.154.352 lei față de asociat din obligație bilanțieră în aport la capitalul social, cu diminuarea corespunzătoare a datoriilor și consolidarea capitalurilor proprii.
- c) **Reducerea capitalului social** — aducerea capitalului social la un nivel corespunzător activului net real, cu respectarea limitelor minime impuse de lege.
- d) **Dizolvarea voluntară a societății** — dacă adunarea generală apreciază că redresarea financiară nu este fezabilă în termenul prevăzut de lege.

Notă: Prezenta informare a fost întocmită în temeiul obligațiilor ce revin administratorului societății și este adresată asociaților spre luare la cunoștință în cadrul adunării generale extraordinare. După adoptarea hotărârii, societatea va efectua toate formalitățile de publicitate prevăzute de lege (înregistrare la Registrul Comerțului, publicare în Monitorul Oficial, după caz).

Data: _____

Administrator,

Vintilă Ana Maria

Semnătura: _____





RAPORTUL

AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Adunarea generală a asociațiilor societății
DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.

I. OPINIA CU REZERVE

Am auditat situațiile financiare anuale individuale, întocmite și prezentate de societatea **DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.** („Societatea”), cu sediul social în Dumbrăvița, strada Petofi Sandor, nr. 31, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 31696884, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații (note) explicative la situațiile financiare anuale.

Situațiile financiare anuale individuale menționate se referă la:

- | | |
|--|-------------------------|
| • Total active = | 6.970.569 lei; |
| • Capitaluri proprii (negative) – total = | - 4.374.598 lei; |
| • Cifra de afaceri netă = | 8.574.067 lei; |
| • Rezultat net al exercițiului (pierdere) = | - 1.020.756 lei. |

*În opinia noastră, cu excepția unor ajustări care ar fi putut fi determinate ca fiind necesare dacă am fi putut obține elemente probante suficiente, aspecte prezentate la capitolul II – Baza pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare ale societății **DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L.**, pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a entității la data de 31 decembrie 2025, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („O.M.F.P. nr. 1802/2014”).*

II. BAZA PENTRU OPINIA CU REZERVE

Nu am asistat la inventarierea aferentă exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025 și nu am putut determina cu siguranță, prin mijloace alternative cantitățile și valorile din clasa de

conturi – „Stocuri” și „Imobilizări”. Stocurile și imobilizările pot influența rezultatul din exploatare al exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025 și constituie o componentă materială în structura bilanțului la acea dată.

Nu s-au putut obține confirmări de la toți clienții și debitorii, respectiv furnizori și creditori, pentru certificarea soldurilor acestor conturi de terți. Soldurile conturilor de terți pot influența atât poziția financiară (valorile din posturile bilanțului), cât și performanța societății (venituri, cheltuieli și rezultatul din exploatare al exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025).

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) și Legea nr. 162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din Raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea nr. 162/2017 și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

Apreciem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

III. INCERTITUDINE SEMNIFICATIVĂ LEGATĂ DE CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII

Atragem atenția asupra faptului că în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025 Societatea a înregistrat o pierdere cumulată semnificativă de 4.590.598 lei, gradul de îndatorare la sfârșitul exercițiului 2025 este de 132,32 %, iar la data de 31.12.2025 capitalurile proprii ale societății sunt negative în sumă de - 4.374.598 lei.

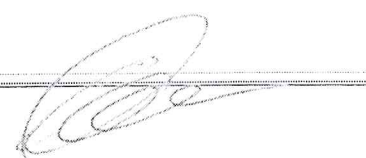
Totodată mai arătăm că în conformitate cu prevederile Legii societăților nr. 31/1990 art. 153²⁴ alin. (1) este obligatorie convocarea Adunării Generale a Asociațiilor cu punct pe ordinea de zi, concretizat printr-o Hotărâre AGA așa cum se prevede Legea, respectiv: *„Dacă consiliul de administrație, respectiv directoratul, constată că, în urma unor pierderi, stabilite prin situațiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al societății, determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de îndată adunarea generală extraordinară pentru a decide dacă societatea trebuie să fie dizolvată”*.

De asemenea, conform prevederilor art. 153²⁴ alin. (4¹) din Legea societăților nr. 31/1990, nerespectarea obligației de reconstituire a activului net până la nivelul prevăzut de Lege poate atrage aplicarea unor sancțiuni contravenționale semnificative, de până la 200.000 lei.

Conducerea societății apreciază ca este puțin probabil ca Societatea să fie dizolvată în următoarele 12 luni. Prin urmare capacitatea societății de a-și continua activitatea depinde de capacitatea acesteia de a genera suficiente venituri viitoare și de sprijinul financiar din partea acționariatului.

Fără a modifica opinia emisă, atragem atenția și asupra faptului că până la data prezentului Raport, AGA nu a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026, aspect care duce la o incertitudine semnificativă asupra volumului de venituri și cheltuieli ale societății Dumbrăvița Investiții S.R.L. în anul 2026, determinând o reducere semnificativă a predictibilității bugetelor pentru perioada următoare.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.



IV. ALTE INFORMAȚII – RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și Raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare individuale nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare individuale ale societății DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să lecturăm acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anuale individuale, ale societății DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la societatea DUMBRĂVIȚA INVESTIȚII S.R.L. și la mediul acesteia, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

V. RESPONSABILITĂȚILE CONDUCERII ȘI ALE PERSOANELOR RESPONSABILE CU GUVERNANȚA PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE

Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare anuale individuale în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare



la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

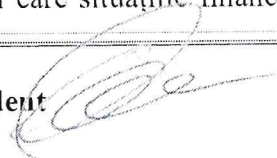
Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

VI. RESPONSABILITĂȚILE AUDITORULUI ÎNTR-UN AUDIT AL SITUAȚIILOR FINANCIARE

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

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă



tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Auditor financiar

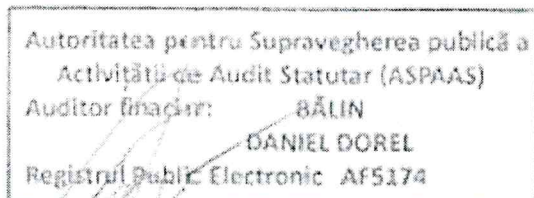
ec. Bălin Daniel Dorel

înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF5174

E-Viză ASPAAS seria 148653/13.05.2026

Timișoara

02.06.2026



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

Entitate: DUMBRAVITA INVESTITII SRL

Judetul: TIMIS

Adresa: DUMBRAVITA STR. STR. PETOFI SANDOR NR. 31 JUD. TIMIS TEL. 0356442401

Numar din registrul comertului: J2013001380350

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 31696884

Subsemnatul, VINTILA ANA-MARIA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

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

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

VINTILA ANA-MARIA



Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	51002_A1.0.0 / 25.03.2026		Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2025	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☒ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
			Suma de control		180.000	
Entitatea DUMBRAVITA INVESTITII SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Timis		DUMBRAVITA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	STR. PETOFI SANDOR	31				0356442401
Număr din registrul comerțului		J2013001380350		Cod unic de inregistrare		3 1 6 9 6 8 8 4
Forma de proprietate		12--Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)		
		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025				
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
8130		8130				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si 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 . persoanele 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 si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2025	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, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	332
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	332
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.235
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	167.506
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	177.741
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	178.073
B. ACTIVE CIRCULANTE			

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	123.763	109.437
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	2.207.099	2.253.321
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091-4901)	29	29	8.918	7.036
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.339.780	2.369.794
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	52.240	24.165
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	1.414.347	2.930.044
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	143.991	204.012
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a {301}		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.610.578	3.158.221
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	104.383	271.170
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.054.741	5.799.185
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	3.402	686.688
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	3.402	686.688
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.261.180	3.749.401
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	400.000	3.514.352
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	816.633	1.211.293
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.477.813	8.475.046
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	580.330	-3.642.066
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	758.403	-3.157.370
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	3.256.127	640.000
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		108.193
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	3.256.127	748.193
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	686.356	469.035
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	686.356	469.035
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		1.652.893
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		1.652.893
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		1.652.893
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	180.000	180.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	180.000	180.000
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	36.000	36.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	36.000	36.000
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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		
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.441.158	3.569.842
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	958.922	1.020.756
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-3.184.080	-4.374.598
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	-3.184.080	-4.374.598

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

VINTILA ANA-MARIA

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Semnătura

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

39803



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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.093.025	8.574.067
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.093.025	8.571.757
- 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	4.077.338	8.574.067
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	15.687	
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	1.771.608	46.222
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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		
6. 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	93.921	3.687
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.958.554	8.623.976
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.426.513	1.519.052
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	38.073	75.755
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	16.070	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	2.358	82
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.103.116	3.457.866
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.027.489	3.380.065

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	75.627	77.801
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	93.602	103.798
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	93.602	103.798
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	36.625	-11.338
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	36.625	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		11.338
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.009.442	4.730.311
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.690.505	4.331.458
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	89.711	124.965
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	89.711	124.965
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)	2.633	8.794
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	226.593	265.094
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	196.493	-217.322
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	282.532	59.687
- Venituri (ct.7812)	53	41	86.039	277.009
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	6.917.576	9.658.040
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	959.022	1.034.064
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	100	242
- 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		14.483
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	100	14.725
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		1.417
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		1.417
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	100	13.308
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.958.654	8.638.701
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	6.917.576	9.659.457
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	958.922	1.020.756
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	958.922	1.020.756

*) 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

VINTILA ANA-MARIA



Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

39803

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.020.756
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	3.888.574	3.888.574	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	3.017.537	3.017.537	
- peste 30 de zile	06	06	1.748.728	1.748.728	
- peste 90 de zile	07	07	76.870	76.870	
- peste 1 an	08	08	1.191.939	1.191.939	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	353.480	353.480	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	258.521	258.521	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	94.959	94.959	
- contribuția pentru pensia suplimentară	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	517.557	517.557	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	23.980	23.980	
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	39		40
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	41		37
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			

F30 - pag. 2

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), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	4.480	4.480
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	4.480	4.480
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	4.480	4.480
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	81.965	52.007
- 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	26.786	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	143.991	204.012
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	94.742	76.558
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	49.249	127.454
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.414.347	2.930.044

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.402	686.688
- 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	3.402	686.688
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	629	312
- în lei (ct. 5311)	99	85	629	312
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	103.754	270.858
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	103.754	270.858
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.733.940	10.876.134

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si 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 si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		130.239
- 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	2.261.180	3.749.401
- 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	145.235	158.699
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	671.398	1.030.550
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	407.823	458.035
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	232.776	565.850
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	30.799	6.665
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	3.656.127	4.154.352
- 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 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		1.652.893
-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 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	180.000	180.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	180.000	180.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
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	180.000	X	180.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	178.200	99,00	178.200	99,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	178.200	99,00	178.200	99,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	1.800	1,00	1.800	1,00
- cu capital integral de stat	165	146	1.800	1,00	1.800	1,00
- 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				
	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 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				
	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 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 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 (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 OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**

INTOCMIT.

Numele si prenumele

VINTILA ANA-MARIA

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

39803

* 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 somaj și stimularea ocupării forței de muncă.

legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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 intră în sfera de reglementare contabilă a Băncii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirii 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 înregistra 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 sedii în UE și sedii permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sedii 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 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	1.990			X	1.990
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	1.990			X	1.990
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	22.330	146.300			168.630
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.814.030	264.122			2.078.152
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.836.360	410.422			2.246.782
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.838.350	410.422			2.248.772

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de 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	1.658	332		1.990
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.658	332		1.990
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	12.095	6.832		18.927
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.646.524	96.635		1.743.159
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.658.619	103.467		1.762.086
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.660.277	103.799		1.764.076

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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

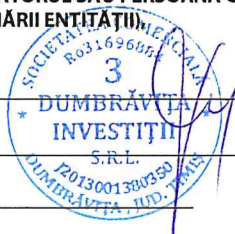
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VINTILA ANA-MARIA

Semnătura _____



Numele si prenumele

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

39803

Formular
VALIDAT



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		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	180 000.00	0.00	180 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	36 000.00	0.00	36 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36 000.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	2 519 906.02	0.00	3 870 872.98	0.00	0.00	0.00	1 350 966.96	0.00	3 870 872.98	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	78 747.67	169 761.12	470 792.55	0.00	0.00	169 761.12	392 044.88	0.00	301 031.43
121	PROFIT SI PIERDERE	958 922.08	0.00	9 526 213.47	7 794 220.62	1 380 594.19	2 091 830.67	9 947 885.58	9 886 051.29	1 020 756.37	0.00
1511	PROVIZIOANE PENTRU LITIGII	0.00	578 503.85	169 156.00	578 503.85	0.00	-80 852.79	169 156.00	-80 852.79	0.00	328 495.06
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	107 853.00	94 439.00	107 853.00	13 414.00	140 539.71	107 853.00	140 539.71	0.00	140 539.71
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	33 251.68	163 490.42	33 251.68	163 490.42	0.00	130 238.74
Total sume clasa 1		3 478 828.10	981 104.52	13 830 442.57	9 167 370.02	1 427 259.87	2 315 008.01	11 778 874.34	10 501 273.51	4 891 629.35	1 116 304.94
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	1 990.40	0.00	1 990.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 990.40	0.00
212	CONSTRUCTII	22 330.02	0.00	161 102.92	0.00	7 527.00	0.00	146 299.90	0.00	168 629.92	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	1 725 307.88	0.00	1 793 764.08	0.00	3 808.96	0.00	72 265.16	0.00	1 797 573.04	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	13 602.62	0.00	29 362.40	0.00	0.00	0.00	15 759.78	0.00	29 362.40	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	75 119.66	0.00	88 321.43	0.00	162 895.42	0.00	176 097.19	0.00	251 216.85	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	4 480.00	0.00	4 480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 480.00	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	1 658.67	0.00	1 990.40	0.00	0.00	0.00	331.73	0.00	1 990.40
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	12 095.46	0.00	17 326.06	0.00	1 600.61	0.00	6 831.21	0.00	18 926.67
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 646 523.53	0.00	1 733 814.70	0.00	9 344.08	0.00	96 635.25	0.00	1 743 158.78
Total sume clasa 2		1 842 830.58	1 660 277.66	2 079 021.23	1 753 131.16	174 231.38	10 944.69	410 422.03	103 798.19	2 253 252.61	1 764 075.85
301	MATERII PRIME	0.00	0.00	666 618.37	653 682.22	261 535.45	266 199.05	928 153.82	919 881.27	8 272.55	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	58 517.98	53 439.10	0.00	5 078.88	58 517.98	58 517.98	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	6 083.00	0.00	142 263.97	106 897.39	15 422.41	26 357.93	151 603.38	133 255.32	24 431.06	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	3 364.90	3 364.90	0.00	0.00	3 364.90	3 364.90	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	86 666.01	0.00	141 478.44	95 321.94	0.00	15.50	54 812.43	95 337.44	46 141.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	10 876.62	0.00	37 345.73	36 319.84	0.00	1 025.89	26 469.11	37 345.73	0.00	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	2 207 099.46	0.00	4 430 318.60	2 207 099.46	1 706 350.34	1 676 248.26	3 929 569.48	3 883 347.72	2 253 321.22	0.00
381	AMBALAJE	31 475.32	0.00	49 535.32	11 353.00	-7 590.00	0.00	10 470.00	11 353.00	30 592.32	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
398	AJUSTARI - DEPRECIEREA AMBALAJELOR	0.00	11 338.32	11 338.32	11 338.32	0.00	0.00	11 338.32	0.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	2 342 200.41	11 338.32	5 540 781.63	3 178 816.17	1 975 718.20	1 974 925.51	5 174 299.42	5 142 403.36	2 362 758.15	0.00
401	FURNIZORI	0.00	2 261 180.02	6 428 301.68	9 585 647.52	643 650.00	1 230 205.08	7 071 951.68	8 554 672.58	0.00	3 743 900.92
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 500.00	0.00	5 500.00	0.00	5 500.00
4091	FURNIZORI -- DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	8 917.60	0.00	111 690.86	104 491.59	67 815.57	67 979.02	170 588.83	172 470.61	7 035.82	0.00
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	47 760.80	0.00	13 226 834.73	10 075 287.66	-2 418 801.05	713 060.88	10 760 272.88	10 788 348.54	19 685.14	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	25 286.37	0.00	25 286.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25 286.37	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	143 432.00	3 092 349.14	3 253 593.14	272 973.00	270 428.00	3 365 322.14	3 380 589.14	0.00	158 699.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	1 803.00	13 571.00	13 571.00	0.00	0.00	13 571.00	11 768.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	1 500.00	1 500.00	2 500.00	2 500.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	291 360.00	813 247.00	1 071 768.00	0.00	67 609.00	813 247.00	848 017.00	0.00	326 130.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	116 463.00	323 635.00	428 594.00	0.00	26 946.00	323 635.00	339 077.00	0.00	131 905.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	26 118.00	202 921.00	227 562.00	661.00	6 085.00	203 582.00	207 529.00	0.00	30 065.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	94 742.00	0.00	106 510.00	29 952.00	0.00	0.00	11 768.00	29 952.00	76 558.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-199.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199.00	0.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	140 096.60	810 039.99	1 397 904.12	137 743.37	0.00	947 783.36	1 257 807.52	0.00	450 120.76
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	385 656.99	385 656.99	110 305.37	110 305.37	495 962.36	495 962.36	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	1 106 475.04	1 106 475.04	199 314.91	199 314.91	1 305 789.95	1 305 789.95	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	1 961 111.05	1 961 111.05	88 831.10	88 831.10	2 049 942.15	2 049 942.15	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	49 050.15	0.00	340 658.17	212 299.69	29 486.30	30 390.59	321 094.32	242 690.28	127 454.19	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	66 561.00	422 587.00	490 024.00	0.00	17 180.00	422 587.00	440 643.00	0.00	84 617.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	103.00	1 150.50	0.00	0.00	103.00	1 150.50	0.00	1 047.50
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	30 799.00	49 574.00	56 239.00	0.00	0.00	49 574.00	25 440.00	0.00	6 665.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4511	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFILIATE	0.00	2 241 780.15	426 775.00	4 581 127.16	2 930 043.70	0.00	3 356 818.70	2 339 347.01	0.00	1 224 308.46
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	7 590.00	7 590.00	0.00	0.00	7 590.00	7 590.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	3 401.81	0.00	670 377.87	9 984.85	27 818.52	1 523.14	694 794.58	11 507.99	686 688.40	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	3 278 626.16	0.00	-1 625 733.59	0.00	1 652 892.57	0.00	1 652 892.57
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	14 993.08	14 993.08	0.00	0.00	14 993.08	14 993.08	0.00	0.00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	25 286.37	0.00	25 286.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25 286.37
Total sume clasa 4		229 158.73	5 344 680.14	30 541 287.97	38 319 934.92	2 091 341.79	1 211 124.50	32 403 471.03	34 186 379.28	942 707.92	7 841 137.58
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	103 753.62	0.00	19 797 164.35	19 370 032.98	1 652 156.34	1 808 429.76	21 345 567.07	21 178 462.74	270 857.95	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	0.00	0.00	336.44	336.44	30.96	30.96	367.40	367.40	0.00	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	13 908.08	13 908.08	0.00	0.00	13 908.08	13 908.08	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	629.20	0.00	19 146.85	18 559.35	0.00	275.11	18 517.65	18 834.46	312.39	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	495.29	495.29	495.29	495.29	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	8 138 021.34	8 138 021.34	871 030.96	871 030.96	9 009 052.30	9 009 052.30	0.00	0.00
Total sume clasa 5		104 382.82	0.00	27 968 577.06	27 540 858.19	2 523 713.55	2 680 262.08	30 387 907.79	30 221 120.27	271 170.34	0.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	640 611.20	640 611.20	266 199.05	266 199.05	906 810.25	906 810.25	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	53 439.10	53 439.10	5 078.88	5 078.88	58 517.98	58 517.98	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	134 050.92	134 050.92	28 235.75	28 235.75	162 286.67	162 286.67	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	36 977.98	36 977.98	5 065.72	5 065.72	42 043.70	42 043.70	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	340 743.49	340 743.49	8 649.51	8 649.51	349 393.00	349 393.00	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	36 319.84	36 319.84	1 025.89	1 025.89	37 345.73	37 345.73	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	16 933.11	16 933.11	10 123.21	10 123.21	27 056.32	27 056.32	0.00	0.00
608	CHELT. PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	11 353.00	11 353.00	0.00	0.00	11 353.00	11 353.00	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMATE	0.00	0.00	82.31	82.31	0.00	0.00	82.31	82.31	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	111 800.03	111 800.03	1 432.83	1 432.83	113 232.86	113 232.86	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIIILE	0.00	0.00	124 965.00	124 965.00	0.00	0.00	124 965.00	124 965.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	9 428.12	9 428.12	8 285.20	8 285.20	17 713.32	17 713.32	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	9 000.00	9 000.00	0.00	0.00	9 000.00	9 000.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	11 029.83	11 029.83	530.58	530.58	11 560.41	11 560.41	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	1 750.41	1 750.41	0.00	0.00	1 750.41	1 750.41	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	7 826.09	7 826.09	890.94	890.94	8 717.03	8 717.03	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	3 547.64	3 547.64	322.95	322.95	3 870.59	3 870.59	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	3 575 692.09	3 575 692.09	589 921.21	589 921.21	4 165 613.30	4 165 613.30	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	8 793.50	8 793.50	0.00	0.00	8 793.50	8 793.50	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	3 109 637.00	3 109 637.00	270 428.00	270 428.00	3 380 065.00	3 380 065.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	6 605.63	6 605.63	226.47	226.47	6 832.10	6 832.10	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	64 884.00	64 884.00	6 085.00	6 085.00	70 969.00	70 969.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	25 316.38	25 316.38	143.00	143.00	25 459.38	25 459.38	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	133 733.11	133 733.11	105 901.39	105 901.39	239 634.50	239 634.50	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.42	0.42	1 417.00	1 417.00	1 417.42	1 417.42	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	92 853.50	92 853.50	10 944.69	10 944.69	103 798.19	103 798.19	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	0.00	0.00	59 686.92	59 686.92	59 686.92	59 686.92	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	8 567 373.70	8 567 373.70	1 380 594.19	1 380 594.19	9 947 967.89	9 947 967.89	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	6 523 508.45	6 523 508.45	2 048 248.18	2 048 248.18	8 571 756.63	8 571 756.63	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	2 310.00	2 310.00	0.00	0.00	2 310.00	2 310.00	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	2 223 219.14	2 223 219.14	1 706 350.34	1 706 350.34	3 929 569.48	3 929 569.48	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	3 659.67	3 659.67	27.06	27.06	3 686.73	3 686.73	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	89.53	89.53	0.00	0.00	89.53	89.53	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	202.49	202.49	39.35	39.35	241.84	241.84	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	14 393.09	14 393.09	0.00	0.00	14 393.09	14 393.09	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	263 595.00	263 595.00	13 414.00	13 414.00	277 009.00	277 009.00	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVEI CIRCCULANTE	0.00	0.00	11 338.32	11 338.32	0.00	0.00	11 338.32	11 338.32	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	9 042 315.69	9 042 315.69	3 768 078.93	3 768 078.93	12 810 394.62	12 810 394.62	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
		7 997 400.64	7 997 400.64	97 569 799.85	97 569 799.85	13 340 937.91	13 340 937.91	102 913 337.12	102 913 337.12	10 721 518.37	10 721 518.37
Totaluri:											

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Intocmit,



Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2025

	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Autogreder	246 526.80	0.00	0.00	246 526.80	246 526.80	0.00	0.00	246 526.80
Drujba taiat asfalt	3 768.14	0.00	0.00	3 768.14	3 768.14	0.00	0.00	3 768.14
Vibropresa har cu doua seturi matrite	38 092.00	0.00	0.00	38 092.00	38 092.00	0.00	0.00	38 092.00
Betoniera	17 614.89	0.00	0.00	17 614.89	17 614.89	0.00	0.00	17 614.89
Cilindru compactor Puma	54 726.80	0.00	0.00	54 726.80	54 726.80	0.00	0.00	54 726.80
Cositoare	2 870.97	0.00	0.00	2 870.97	2 870.97	0.00	0.00	2 870.97
Cositoare	2 870.97	0.00	0.00	2 870.97	2 870.97	0.00	0.00	2 870.97
Utilaj multifunctional Wille 455B	610 834.41	0.00	0.00	610 834.41	610 834.41	0.00	0.00	610 834.41
Pompa marcaj rutier	16 500.00	0.00	0.00	16 500.00	16 500.00	0.00	0.00	16 500.00
Imprastietor nisip 370L	19 659.81	0.00	0.00	19 659.81	19 659.81	0.00	0.00	19 659.81
Plug articulat 247	24 445.60	0.00	0.00	24 445.60	24 445.60	0.00	0.00	24 445.60
Excavator Schaeff HML40+cupa	53 199.63	0.00	0.00	53 199.63	53 199.63	0.00	0.00	53 199.63
Autobasculanta Roman	10 027.62	0.00	0.00	10 027.62	10 027.62	0.00	0.00	10 027.62
Motocoasa FS260	2 889.17	0.00	0.00	2 889.17	2 889.17	0.00	0.00	2 889.17
Motocoasa FS410	3 875.00	0.00	0.00	3 875.00	3 875.00	0.00	0.00	3 875.00
Generator aer cald	4 319.48	0.00	0.00	4 319.48	2 909.72	359.94	0.00	3 269.66
Generator aer cald	4 319.48	0.00	0.00	4 319.48	2 909.72	359.94	0.00	3 269.66
Betoniera	2 920.16	0.00	0.00	2 920.16	2 920.16	0.00	0.00	2 920.16
Motocoasa fs260	3 067.23	0.00	0.00	3 067.23	3 067.23	0.00	0.00	3 067.23
Motocoasa fs260	3 067.23	0.00	0.00	3 067.23	3 067.23	0.00	0.00	3 067.23
Motocoasa fs260	3 067.23	0.00	0.00	3 067.23	3 067.23	0.00	0.00	3 067.23
Vibropresa cu matrita pavaj	28 047.80	0.00	0.00	28 047.80	16 945.63	2 337.30	0.00	19 282.93
Matrita fara presa	2 875.00	0.00	0.00	2 875.00	1 717.03	239.58	0.00	1 956.61
Matrita fara presa	2 875.00	0.00	0.00	2 875.00	1 717.03	239.58	0.00	1 956.61
Dacia Logan	10 461.60	0.00	0.00	10 461.60	10 461.60	0.00	0.00	10 461.60
Container Sodacma	22 330.02	0.00	0.00	22 330.02	12 095.46	1 860.84	0.00	13 956.30
Ciocan rotopercutor	2 622.95	0.00	0.00	2 622.95	2 622.95	0.00	0.00	2 622.95
Buldoexcavator JCB 3CX	328 132.39	0.00	0.00	328 132.39	256 353.45	41 016.54	0.00	297 369.99
Tocator NHS220MS	195 049.53	0.00	0.00	195 049.53	152 382.47	24 381.18	0.00	176 763.65
Ax complet cu cutite taiere	9 742.76	0.00	0.00	9 742.76	9 742.76	0.00	0.00	9 742.76
Remorca agricola	9 328.60	0.00	0.00	9 328.60	9 328.60	0.00	0.00	9 328.60
Autoturism Opel Astra	11 392.50	0.00	0.00	11 392.50	11 392.50	0.00	0.00	11 392.50
Laptop	3 434.58	0.00	0.00	3 434.58	3 434.58	0.00	0.00	3 434.58
Tractoras tuns iarba MT5097	13 909.24	0.00	0.00	13 909.24	7 534.28	1 738.64	0.00	9 272.92
Masina tuns iarba	2 772.27	0.00	0.00	2 772.27	2 772.27	0.00	0.00	2 772.27
Utilaj Tamplarie	8 000.00	0.00	0.00	8 000.00	4 249.93	1 000.02	0.00	5 249.95
Sararita tractor	11 454.00	0.00	0.00	11 454.00	7 317.79	1 909.02	0.00	9 226.81
Lama zapada	8 466.00	0.00	0.00	8 466.00	3 880.19	1 411.02	0.00	5 291.21
Autoturism Dacia Logan	20 000.00	0.00	0.00	20 000.00	9 166.71	4 999.98	0.00	14 166.69
Desktop	3 613.44	0.00	0.00	3 613.44	3 161.76	451.68	0.00	3 613.44
Desktop	3 613.44	0.00	0.00	3 613.44	3 161.76	451.68	0.00	3 613.44
Laptop	2 941.16	0.00	0.00	2 941.16	1 470.60	1 470.56	0.00	2 941.16
Generator Senci	3 446.22	0.00	0.00	3 446.22	1 866.54	287.19	0.00	2 153.73
WINSAL-PROGRAM CALCUL SALARII	1 990.40	0.00	0.00	1 990.40	1 658.67	331.73	0.00	1 990.40
CIOCAN ROTOPERCUTOR SDS MAX DH	3 189.08	0.00	0.00	3 189.08	0.00	1 594.56	0.00	1 594.56
SISTEM DESKTOP PC HP 290 G9 CU PROCESOR	0.00	2 861.34	0.00	2 861.34	0.00	953.76	0.00	953.76
SISTEM DESKTOP PC HP 290 G9 CU	0.00	2 857.13	0.00	2 857.13	0.00	952.40	0.00	952.40

	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
PROCESOR								
MASINA DE TUNS IARBA STIHL RM 650 T 3,5	0.00	3 318.49	0.00	3 318.49	0.00	553.09	0.00	553.09
SEPARATOR HIDROCARBURI 30-3.0+EXTENSIE S	0.00	24 033.61	0.00	24 033.61	0.00	1 780.24	0.00	1 780.24
AUTOTURISM DACIA LOGAN	0.00	7 590.00	0.00	7 590.00	0.00	1 106.88	0.00	1 106.88
TRICICLU MINI RDS SA001464	0.00	5 611.77	0.00	5 611.77	0.00	935.28	0.00	935.28
MASINA TUNS IARBA AUTOPROPULSATA M18F2LM	0.00	5 500.00	0.00	5 500.00	0.00	572.90	0.00	572.90
FIERASTRAU CU LANT 35CM	0.00	3 108.00	0.00	3 108.00	0.00	647.50	0.00	647.50
FORFECA TELESCOPICA PT. CRENGI M18 BLTS-	0.00	3 105.00	0.00	3 105.00	0.00	646.88	0.00	646.88
TRIMMER PT. GARD VIU CU TIJA EXTENSIBILA	0.00	3 891.60	0.00	3 891.60	0.00	810.75	0.00	810.75
SUFLANTA M18 FUEL CU DOI ACUMULATORI TIP	0.00	7 164.50	0.00	7 164.50	0.00	746.30	0.00	746.30
TRIMMER PT. GARD VIU 75CM M18	0.00	3 335.00	0.00	3 335.00	0.00	694.80	0.00	694.80
IPHONE 16 128GB BLACK	0.00	3 553.71	0.00	3 553.71	0.00	592.28	0.00	592.28
Telefon apple iphone 16 promax 5G, 512GB	0.00	6 487.60	0.00	6 487.60	0.00	1 081.28	0.00	1 081.28
CONTAINER SERIA HNKU6190070 (CONFORM CO	0.00	20 280.00	0.00	20 280.00	0.00	845.00	0.00	845.00
CONTAINER SERIA HNU6198492	0.00	20 280.00	0.00	20 280.00	0.00	845.00	0.00	845.00
CONTAINER SERIA CICU3399631	0.00	20 280.00	0.00	20 280.00	0.00	845.00	0.00	845.00
CONTAINER GRUP SANITAR 1,45M X 1,45M	0.00	7 586.70	0.00	7 586.70	0.00	237.09	0.00	237.09
CONTAINER GRUP SANITAR 1.45M X 1.45M	0.00	7 586.70	0.00	7 586.70	0.00	237.09	0.00	237.09
CONTAINER BIROU/DORMITOR 6X2.4M	0.00	15 679.18	0.00	15 679.18	0.00	489.96	0.00	489.96
CONTANER BIROU/DORMITOR 6X2.4M	0.00	15 679.18	0.00	15 679.18	0.00	489.96	0.00	489.96
CONTANER BIROU/DORMITOR 6X2.4M	0.00	15 679.18	0.00	15 679.18	0.00	489.96	0.00	489.96
CONTAINER BIROU/DORMITOR 6X2.4M	0.00	15 721.96	0.00	15 721.96	0.00	491.31	0.00	491.31
COMPRESOR MARCA HONDA TIP GX 270 9CP 60	0.00	15 000.00	0.00	15 000.00	0.00	312.50	0.00	312.50
CONTAINER BIROU 2,7M X2,4 M	0.00	7 527.00	0.00	7 527.00	0.00	0.00	0.00	0.00
YT-55293 DULAP SCULE 958X766X465MM ECHIP	0.00	3 808.96	0.00	3 808.96	0.00	0.00	0.00	0.00
Auto Jogger Seria UU1DJF00875484450- Ctr	0.00	81 447.71	0.00	81 447.71	0.00	0.00	0.00	0.00
Auto Jogger Seria UU1DJF00575470134- Ctr	0.00	81 447.71	0.00	81 447.71	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 838 350.60	410 422.03	0.00	2 248 772.63	1 660 277.66	103 798.19	0.00	1 764 075.85

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Semnatura


Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21 - PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	686 357	59 687	277 009	469 035
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	578 504	-80 853	169 156	328 495
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	107 853	140 540	107 853	140 540
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	11 338	0	11 338	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	11 338	0	11 338	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	25 286	0	0	25 286
Cienti (ct.491)	17	25 286	0	0	25 286
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	722 981	59 687	288 347	494 321

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

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

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	5 864 633	8 574 067
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	6 917 576	4 806 554
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	6 917 576	4 806 554
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-1 052 943	3 767 513
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	0	4 791 956
9. Alte venituri din exploatare	9	93 921	3 687
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-959 022	-1 020 756

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2025

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	4 480	4 480	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	4 480	4 480	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	44 971	44 971	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	76 558	76 558	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	127 454	127 454	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	2 930 044	2 930 044	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	3 179 027	3 179 027	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	719 940	719 940	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	3 903 447	3 903 447	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	130 239	130 239	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	130 239	130 239	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	3 684 409	3 684 409	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	646 799	646 799	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	450 121	450 121	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	92 330	92 330	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	4 154 352	4 154 352	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	9 028 011	9 028 011	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	1 652 893	1 652 893	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	10 811 143	10 811 143	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2025

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

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

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

- natura;

- motivele;

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

c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.

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

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

f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:

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

- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;

- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;

- modificarile rezervei din reevaluare:

- valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;

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

- sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;

- valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.

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

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

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2025

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
- d) actiuni rascumparabile:
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
 - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
 - valoarea eventualei prime de rascumparare;
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
- tipul de actiuni;
 - numar de actiuni emise;
 - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
 - drepturi legate de distributie:
 - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
 - perioada de exercitare a drepturilor;
 - pretul platit pentru actiunile distribuite;
- f) obligatiuni emise:
- tipul obligatiunilor emise;
 - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
 - obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
 - valoarea nominala;
 - valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____



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

31.12.2025

Nota 8

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

Se vor face mentiuni cu privire la:

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

Administrator,

Numele si prenumele :
VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :	CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	39803

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2025

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

Administrator,

Numele si prenumele :

VINTILA ANA-MARIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN

Calitatea :

21--PERSONE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

39803

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____



Nota 10 - Alte informații

31.12.2025

Nota 10
Alte informații

Se prezintă:

- a) Informații cu privire la prezentarea entității raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2.
- b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entitățile asociate sau cu alte entități în care se dețin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină.
- d) Informații referitoare la impozitul pe profit:
- proporția în care impozitul pe profit afectează rezultatul din activitatea curentă și rezultatul din activitatea extraordinară;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit;
 - măsura în care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectată de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale și regulile contabile de evaluare, a fost efectuată în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obținerii de facilități fiscale;
 - impozitul pe profit rămas de plată.
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acestora pe segmente de activități și pe piețe geografice.
- f) Atunci când evenimentele ulterioare datei bilanțului au o asemenea importanță încât neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte, o entitate trebuie să prezinte următoarele informații pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; și
 - o estimare a efectului financiar sau o mențiune conform căreia o astfel de estimare nu poate să fie făcută.
- g) Explicații despre valoarea și natura:
- veniturilor și cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans,
- în situația în care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.
- i) În cazul unui leasing financiar, locatarul va prezenta următoarele informații:
- o descriere generală a contractelor semnificative de leasing;
 - dobânda de încasat aferentă perioadelor viitoare.
- În cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenția următoarele:
- o descriere generală a contractelor importante de leasing, incluzând, dar fără a se limita la, următoarele:
 - existența și condițiile opțiunilor de reinnoire sau cumpărare;
 - restricțiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare și alte operațiuni de leasing.
 - dobânda de platit aferentă perioadelor viitoare
- j) Onorariile plătite auditorilor/cenzorilor și onorariile plătite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadență.
- l) Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decât suma primită, diferența se prezintă în notele explicative.
- m) Datoriile probabile și angajamentele acordate.
- n) Angajamentele sub forma garanțiilor de orice fel trebuie, în cazul în care nu există obligația de a le prezenta ca datorii, să fie în mod clar prezentate în notele explicative, și trebuie făcută distincție între diferitele tipuri de garanții recunoscute de legislația națională. De asemenea, trebuie făcută o prezentare separată a oricărei garanții valorice care a fost prevăzută. Angajamentele de acest tip care există în relația cu entitățile afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Dacă un activ sau o datorie are legătura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relația sa cu alte elemente trebuie prezentată în notele explicative, dacă o asemenea prezentare este esențială pentru înțelegerea situațiilor financiare anuale.
- p) Orice detaliere a elementelor din situațiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificative și sunt relevante utilizatorilor situațiilor financiare

Administrator,

Numele și prenumele :	VINTILA ANA-MARIA
-----------------------	-------------------

Intocmit,

Numele și prenumele :	CIUCUR SEBASTIAN CRISTIAN
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de înregistrare în organismul profesional :	39803

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unității

