

**RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2025**

Data raportului: 07.05.2026

SOCIETATEA COMERCIALĂ ALPHA BUILDERS GROUP S.A.

Sediul social: **Mun. Constanța Str. Traian nr. 68A, Camera 2, Etaj 4, Jud. Constanța**

Telefon: 0727.942.595 / 0799.358.903

Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: J2006001482131

Cod fiscal: RO 18672560

Sistemul alternativ de tranzacționare administrat de BVB: AeRO

Capital social subscris și vărsat: 1.000.000 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise:

La data de 31.12.2025 societatea nu avea emise valori mobiliare admise la tranzacționare pe piața reglementată sau în sistemul multilateral de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București.

În anul 2026 societatea a emis obligațiuni corporative, acestea fiind admise la tranzacționare pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București.

Structura acționariatului:

PANAIT Cristian - Gabriel cu o deținere de 95%

PANAIT Adrian cu o deținere de 5%

ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1. Prezentarea generală

ALPHA BUILDERS GROUP S.A. a fost înființată în anul 2006, inițial sub forma unei societăți cu răspundere limitată, sub denumirea de M.C.F. CONSTRUCT 2000 S.R.L., având ca obiect principal de activitate „Dezvoltare (promovare) imobiliară”, conform codului CAEN 4110 (CAEN Rev.2). În anul 2023, societatea și-a schimbat forma juridică în societate pe acțiuni, precum și denumirea în ALPHA BUILDERS GROUP S.A.

Societatea funcționează în conformitate cu legislația din România, în baza Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale și statutul societății, având în prezent ca obiect principal de activitate înregistrat la ORC "**Dezvoltare (promovare) imobiliară**", conform Cod **CAEN (Rev. 3) - 6812**. De asemenea, obiectul său de activitate secundar include și alte diverse activități ponderea cea mai mare deținând-o, în prezent, activitățile care au legătură cu lucrările de construcții.

În cursul exercițiului financiar 2025, societatea:

- nu a fuzionat;
- nu a fost dizolvată;
- nu au existat reorganizări semnificative.

Investiții realizate în anul 2025:

În anul 2025, societatea a continuat investițiile în proiectele imobiliare dezvoltate, principalele categorii de investiții vizând:

- achiziția și pregătirea terenurilor pentru dezvoltare;
- lucrări de construcții și infrastructură;
- servicii de proiectare și consultanță tehnică;
- obținerea avizelor și autorizațiilor necesare dezvoltărilor imobiliare.

Investițiile realizate sunt în concordanță cu strategia societății de extindere și consolidare a portofoliului imobiliar.

În anul 2025, Alpha Builders Group S.A. a avut deschise 8 șantiere pe care s-a lucrat simultan:

1. Olimp Tower – un turn cu 21 etaje în stațiunea Olimp
2. Marina Tower – un turn cu 15 etaje situat în Mamaia, în prima linie la mare, între cluburile Nuba și Breeze ce va avea 150 de apartamente și 192 parcări, 2 piscine, restaurant, sală de fitness și SPA.
3. Tomis Tower II – turn cu 15 etaje situată pe malul lacului Siutghiol
4. Bloc Primăverii 59A - 5 etaje în apropierea lacului Tăbăcăriei din Constanta
5. Alpha Villa – Onciu - 17 vile în zona Kamsas din Constanta – str. Dimitrie Onciu 11
6. Alpha Villa – Teleajen - 16 vile în zona Kamsas din Constanta – str. Teleajen 16
7. Alpha Villa – Santos - 9 vile pe strada Santos, în imediata vecinătate a cartierului Tomis Nord
8. Alpha Villa – Scheia - 8 locuințe zona Baba Novac, Str. Scheia, nr. 11, Constanta

O parte dintre proiectele menționate se află în stadii avansate de execuție și urmează a fi finalizate, recepționate și valorificate etapizat în perioada 2026–2029, în funcție de calendarul de dezvoltare specific fiecărui proiect.

Indicatori principali - RON:

- Profit: 904.006
- Cifra de afaceri: 44.540.994
- Export: - nu e cazul
- Costuri (cheltuieli totale, inclusiv aferente producției în curs): 53.109.778
- Lichiditate: 3.798.170

1.1.2. Produse și servicii principale

Principalele activități ale societății constau în **dezvoltarea proiectelor imobiliare rezidențiale și comerciale, execuția lucrărilor de construcții aferente acestora, precum și vânzarea unităților locative dezvoltate în cadrul proiectelor proprii.**

Produsele și serviciile oferite de societate includ:

- apartamente și locuințe individuale;
- spații comerciale;
- proiecte rezidențiale și turistice;
- servicii de dezvoltare imobiliară și construcții.

Piața

Principala piață pe care activează societatea este piața imobiliară din România, cu preponderență în municipiul Constanța, stațiunea Mamaia și zonele limitrofe, precum și în alte zone aflate în dezvoltare.

Societatea se adresează atât clienților interesați de achiziția de locuințe pentru uz propriu, cât și investitorilor interesați de proprietăți cu destinație investițională sau turistică

Ponderea principală în veniturile societății este deținută de veniturile aferente producției în curs / variației stocurilor (cont 711), specifice activității de dezvoltare imobiliară, precum și de veniturile din vânzarea unităților dezvoltate

1.1.3. Aprovizionare

Aprovizionarea cu materii prime și materiale se realizează de la furnizori interni și/sau externi, în condiții comerciale normale.

Principalii furnizori ai societății provin din domeniul materialelor de construcții, betonului, transportului și serviciilor specializate aferente dezvoltării imobiliare, dintre care menționăm CONSULTING & CONSTRUCTION INVESTMENTS S.A. și YSE TRANS S.R.L. – furnizori de beton și servicii conexe pentru construcții, precum și CELCO S.A. – furnizor de materiale de construcții.

Societatea colaborează, între altele, cu furnizori de materiale și echipamente pentru construcții, instalații electrice și HVAC, cofraje, beton, oțel, logistică și servicii tehnice, precum: Rețele Electrice România S.A., Romstal Imex S.R.L., Celco S.A., Doka România, TGE Clima S.R.L. și alți furnizori și subcontractori specializați.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare și concurența

Activitatea de vânzare a societății este corelată cu specificul domeniului dezvoltării imobiliare, fiind influențată de ritmul de execuție și finalizare al proiectelor aflate în derulare. Vânzările societății sunt realizate în principal pe piața internă, prin comercializarea unităților rezidențiale și a altor active dezvoltate în cadrul proiectelor proprii.

În anul 2025, societatea a avut în derulare simultan mai multe proiecte imobiliare rezidențiale, aflate în diferite stadii de execuție și valorificare, o parte dintre acestea urmând a fi finalizate și livrate etapizat în perioada 2026–2029. Perspectivele de vânzare pe termen mediu și lung sunt influențate de evoluția pieței imobiliare, de cererea pentru proiecte rezidențiale și turistice, precum și de capacitatea societății de a dezvolta și valorifica noi proiecte.

Societatea își desfășoară activitatea într-un mediu concurențial specific sectorului dezvoltărilor imobiliare și construcțiilor din România, în special în zona Constanța – Mamaia și în alte zone aflate în dezvoltare. Concurența este reprezentată de dezvoltatori imobiliari și societăți de construcții care activează pe segmentul rezidențial, comercial și turistic.

Având în vedere numărul ridicat al operatorilor activi pe piață și dinamica sectorului imobiliar, societatea urmărește diferențierea prin calitatea proiectelor dezvoltate, amplasamentele acestora, experiența în execuție și facilitățile oferite clienților. Din cauza caracterului fragmentat și competitiv al pieței, societatea nu poate determina cu exactitate o cotă de piață relevantă.

Societatea nu depinde semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți, activitatea fiind desfășurată printr-un portofoliu diversificat de clienți persoane fizice și juridice.

1.1.5. Personal

La finalul anului 2025, societatea avea un număr total de 51 angajați, dintre care 20 cu studii superioare și 31 reprezentând personal cu studii medii, personal calificat și muncitori necalificați, atât cetățeni români, cât și străini.

Activitatea societății este susținută de personal administrativ, tehnic și operațional, corespunzător specificului activității de dezvoltare imobiliară și construcții.

În cadrul societății nu este constituită organizație sindicală, iar gradul de sindicalizare este inexistent.

Raporturile dintre management și angajați sunt bazate pe colaborare, comunicare și respectarea prevederilor legale și contractuale aplicabile. Pe parcursul exercițiului financiar 2025 nu au fost înregistrate conflicte de muncă sau alte elemente de natură să afecteze semnificativ relațiile dintre conducerea societății și angajați.

1.1.6. Aspecte privind mediul

În cursul exercițiului financiar nu au fost înregistrate evenimente care să afecteze mediul înconjurător.

1.1.7. Cercetare și dezvoltare

În cursul exercițiului financiar 2025, societatea nu a desfășurat activități de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Managementul riscului

Activitatea societății este expusă unor riscuri specifice domeniului dezvoltării imobiliare și construcțiilor, în principal riscuri de piață, riscuri de credit, riscuri de lichiditate și riscuri asociate fluxurilor de numerar.

Riscul de piață este influențat de evoluția sectorului imobiliar, a costurilor materialelor de construcții, a forței de muncă și a condițiilor generale economice, care pot afecta cererea pentru proiectele dezvoltate de societate.

Riscul de credit este determinat în principal de capacitatea clienților de a-și respecta obligațiile contractuale asumate prin promisiuni de vânzare și contracte, precum și de relațiile comerciale cu partenerii contractuali și instituțiile de finanțare.

Riscul de lichiditate și riscul de cash-flow sunt specifice activității de dezvoltare imobiliară, caracterizată prin cicluri investiționale extinse, decalaje între momentul efectuării costurilor și momentul încasării veniturilor, precum și necesitatea susținerii simultane a mai multor proiecte aflate în execuție.

În anul 2025, societatea a avut în derulare simultan mai multe proiecte imobiliare și șantiere aflate în diferite stadii de execuție, ceea ce a determinat un nivel ridicat al investițiilor operaționale și al necesarului de finanțare pe termen scurt și mediu.

Societatea urmărește permanent:

- diminuarea riscurilor operaționale;
- reducerea riscurilor financiare;
- monitorizarea fluxurilor de numerar;
- optimizarea costurilor.

Politica societății privind managementul riscului are în vedere implementarea etapizată a proiectelor, monitorizarea permanentă a costurilor și a fluxurilor financiare, diversificarea surselor de finanțare și corelarea obligațiilor de plată cu ritmul estimat al încasărilor din activitatea operațională

1.1.9 Indicatori economico-financiari

Activitatea de exploatare

Indicator	2024	2025	2025/2024 (%)
Venituri	56.455.484	54.177.102	95,96%
Cheltuieli	55.570.593	51.778.285	93,18%
Profit/Pierdere	884.891	2.398.817	271,09%
%cheltuieli/venituri	98,43%	95,57%	

Nivelul ridicat al ponderii cheltuielilor în venituri este specific activității de dezvoltare imobiliară, caracterizată prin costuri semnificative aferente proiectelor aflate în execuție și etapizarea recunoașterii veniturilor.

Activitatea financiară

Indicator	2024	2025	2025/2024 (%)
Venituri	56.455.484	54.177.102	95,96%
Cheltuieli	55.570.593	51.778.285	93,18%
Profit/Pierdere	884.891	2.398.817	271,09%
%cheltuieli/venituri	98,43%	95,57%	

Nu au existat evenimente sau tranzacții care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

Societatea deține următoarele active – imobilizări corporale

- Teren situat în stațiunea Mamaia, zona Pinguin, având număr cadastral 230374.
- Construcții și organizări de șantier, incluzând containere de depozitare, containere maritime, vestiare și porți culisante automatizate pentru șantiere.
- Utilaje și echipamente tehnologice utilizate în activitatea de construcții: buldoexcavatoare Komatsu, cilindri vibrocompactori, pompe pentru beton, generatoare, schele, elevatoare, motopompe și echipamente de pompare.
- Echipamente tehnice și aparatură de măsură și control, inclusiv sisteme IT, stații de lucru, laptopuri, lasere rotative și camere de termoviziune.

- Mijloace de transport formate din autoturisme premium (Audi, BMW, Mercedes-Benz, Hyundai), autoutilitare, motocicletă, macara și platforme de ridicare.
- Mobilier și dotări administrative: mobilier de birou, imprimante profesionale, plottere, telefoane mobile, tablete, sisteme video și echipamente de supraveghere și control acces.

Activele sunt utilizate pentru desfășurarea activităților curente ale societății.

Principalele active corporale sunt amplasate în municipiul Constanța, stațiunea Mamaia și în cadrul șantierelor și proiectelor aflate în dezvoltare.

Activele corporale sunt utilizate pentru desfășurarea activităților curente ale societății. Totodată, având în vedere specificul activității de dezvoltare imobiliară, proiectele aflate în execuție, producția în curs și unitățile destinate vânzării sunt evidențiate în cadrul activelor circulante, sub forma stocurilor și produselor finite.

Principalele active corporale ale societății sunt formate în majoritate din echipamente, utilaje, mijloace de transport și dotări achiziționate în perioada 2020–2025, utilizate în cadrul activităților de dezvoltare imobiliară și construcții. Gradul de uzură al activelor este apreciat de conducerea societății ca fiind unul normal, corespunzător duratei de utilizare și specificului activității desfășurate, o mare parte dintre echipamente și utilaje fiind achiziționate recent și aflate în stare bună de funcționare.

Societatea efectuează periodic lucrări de întreținere, reparații și modernizare pentru menținerea parametrilor tehnici și operaționali ai activelor utilizate.

La data întocmirii raportului, societatea nu are cunoștință de existența unor litigii sau probleme semnificative privind dreptul de proprietate asupra activelor corporale deținute.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

În cursul anului 2025, acțiunile societății nu au fost admise la tranzacționare pe o piață reglementată sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare din România sau din alte state.

Ulterior încheierii exercițiului financiar, în anul 2026, societatea a derulat o emisiune de obligațiuni corporative subscrisă cu succes, acestea fiind admise la tranzacționare pe sistemul multilateral de tranzacționare AeRO administrat de Bursa de Valori București.

Politica societății privind dividendele are în vedere menținerea unui echilibru între remunerarea acționarilor și necesitatea susținerii activității curente și a proiectelor investiționale aflate în dezvoltare, specifice domeniului dezvoltării imobiliare și construcțiilor. În cursul exercițiului financiar 2025, distribuirea dividendelor s-a realizat în conformitate cu hotărârile organelor statutare și prevederile legale aplicabile.

În anul 2025, societatea nu a desfășurat operațiuni de achiziționare a propriilor acțiuni.

Societatea nu deține filiale care să dețină acțiuni emise de societatea-mamă.

În ceea ce privește obligațiile asumate față de deținătorii de obligațiuni și alte titluri de creanță, societatea urmărește respectarea obligațiilor contractuale asumate, inclusiv plata dobânzilor și rambursarea finanțărilor conform condițiilor stabilite prin documentația aferentă emisiunii. Managementul societății monitorizează permanent fluxurile de numerar și sursele de finanțare necesare pentru asigurarea unui nivel adecvat de lichiditate.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

4.1. Administrarea societății

Societatea este administrată de către Administratorul unic, dl. **Panait Cristian – Gabriel**.

Dl. **Panait Cristian – Gabriel** deține funcția de Administrator unic și asigură coordonarea activității societății, având experiență în domeniul dezvoltărilor imobiliare, construcțiilor și managementului proiectelor investiționale.

La data întocmirii prezentului raport, nu există acorduri, înțelegeri sau relații de familie cunoscute care să fi stat la baza numirii administratorului în funcție.

Administratorul participă la capitalul social al societății, conform structurii acționariatului înregistrate la data raportului.

Persoanele afiliate emitentului sunt reprezentate de acționarii, administratorii și entitățile aflate în relații de afiliere potrivit prevederilor legale aplicabile.

4.2. Conducerea executivă

Conducerea executivă a societății este asigurată de către dl. Panait Cristian – Gabriel, în calitate de Director General (CEO).

Mandatul și atribuțiile conducerii executive sunt stabilite conform actului constitutiv și hotărârilor organelor statutare ale societății.

La data întocmirii prezentului raport, nu există acorduri, înțelegeri sau relații de familie cunoscute care să fi stat la baza numirii în funcția executivă.

Persoana care asigură conducerea executivă participă la capitalul social al societății, conform structurii acționariatului existente la data raportului.

4.3. Litigii și proceduri administrative

În ultimii 5 ani, persoanele menționate la punctele 4.1 și 4.2 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea desfășurată în cadrul societății și nu există aspecte care să afecteze capacitatea acestora de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

5.SITUAȚIA FINANCIARĂ – CONTABILĂ

Situațiile financiare ale societății evidențiază specificul activității de dezvoltare imobiliară, caracterizată prin volume semnificative de stocuri aferente proiectelor aflate în execuție, cicluri investiționale extinse și necesități ridicate de finanțare operațională.

Elemente bilantiere	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0	0
IMOBILIZARI CORPORALE	2.593.880	2.341.241	3.244.629
IMOBILIZARI FINANCIARE	185.294	188.816	228.199
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	2.779.174	2.530.057	3.472.828
STOCURI	127.822.472	146.293.128	155.470.783
CREANTE	10.145.530	8.560.841	7.796.606
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	845.937	1.183.787
CASA SI CONTURI LA BANCII	7.170.421	6.298.631	3.798.170
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	145.138.423	161.998.537	168.249.346
CHELTUIELI IN AVANS	4.681	7.250	23.582
DATORII MAI MICI DE UN AN	88.600.977	98.404.832	71.828.542
ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	56.542.127	63.600.955	96.444.386
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	59.321.301	66.131.012	99.917.214
DATORII MAI MARI DE UN AN	36.931.228	44.844.151	78.801.403
PROVIZIOANE	0	0	
VENITURI IN AVANS	0	0	
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000	1.000.000
AJUSTARI ALE CAPIT. SOCIAL	0	0	
ALTE ELEM. DE CAPITALURI PROPRII	0	0	
PRIME DE CAPITAL	0	0	
REZERVE DIN REEVALUARE	20.619.012	19.664.135	19.115.421
REZERVE	60.630	96.384	149.906
PROFITUL/PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	539.719	562.096	904.006
REPARTIZAREA PROFITULUI	26.896	35.754	53.522
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	22.390.073	21.286.861	21.115.811

Activele societății sunt reprezentate în principal de stocurile aferente proiectelor imobiliare aflate în execuție și în curs de valorificare, acestea având o pondere semnificativă în total active, specifică domeniului dezvoltării imobiliare.

Evoluția disponibilităților bănești și a activelor circulante reflectă ritmul investițiilor realizate în proiectele aflate în derulare, precum și finanțarea activității operaționale și a lucrărilor de construcții.

Datoriile curente și pe termen lung sunt influențate de finanțările atrase pentru susținerea proiectelor aflate în execuție, de relațiile comerciale cu furnizorii și de avansurile încasate de la clienți.

Contul de profit și pierdere

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Cifra de afaceri neta	2.450.797	43.859.294	44.540.994
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	41.417.162	56.455.484	54.177.102
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	40.667.614	55.570.593	51.778.285
Rezultatul din exploatare	749.548	884.891	2.398.817
Rezultatul financiar	-190.079	-169.809	-1.328.380
VENITURI TOTALE	40.911.201	56.467.159	54.180.215
CHELTUIELI TOTALE	40.911.201	55.752.077	53.109.778
Rezultatul brut	559.469	715.082	1.070.437
Alte impozite (impozit pe venit micro)	19.750	0	
Impozitul pe profit	0	152.986	166.431
Rezultatul net	539.719	562.096	904.006

Evoluția veniturilor și cheltuielilor reflectă dezvoltarea activității societății și extinderea proiectelor aflate în execuție. Nivelul ridicat al cheltuielilor în raport cu veniturile este specific activității de dezvoltare imobiliară, caracterizată prin costuri semnificative aferente proiectelor în curs de execuție și prin recunoașterea etapizată a veniturilor.

Cheltuielile financiare au înregistrat o creștere în anul 2025, în principal ca urmare a finanțărilor utilizate pentru susținerea activității investiționale și operaționale a societății.

În perioada analizată, societatea nu a întrerupt și nu a vândut segmente semnificative de activitate.

În exercițiul financiar 2025, societatea a efectuat distribuiri și plăți de dividende către acționari, în conformitate cu hotărârile organelor statutare și prevederile legale aplicabile.

Cash Flow

Indicator	2023	2024	2025
Disponibilități la începutul perioadei	2.795.862	7.170.421	6.298.631
Disponibilități la sfârșitul perioadei	7.170.421	6.298.631	3.798.170

Scăderea fluxului de numerar și a disponibilităților bănești în perioada analizată este specifică activității de dezvoltare imobiliară aflate într-o etapă intensivă de investiții, fiind determinată de finanțarea simultană a mai multor proiecte aflate în execuție, de plățile către furnizori și

subcontractori, precum și de decalajul dintre momentul realizării costurilor și momentul încasării integrale a veniturilor din vânzarea unităților dezvoltate.

Fluxurile de numerar ale societății sunt influențate în principal de activitatea operațională aferentă proiectelor imobiliare, de investițiile realizate în dezvoltarea acestora și de finanțările utilizate pentru susținerea activității curente și a proiectelor aflate în execuție.

**PREȘEDINTE C.A.
PANAIT CRISTIAN GABRIEL**



**Director Economic
POPESCU DANIEL - ALEXANDRU – expert contabil**



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 1.000.000

Entitatea ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CONSTANTA

Strada TRAIAN Nr. 68A Bloc Scara Ap. CAM Telefon 0721256421

Număr din registrul comerțului J2022004418131 Cod unic de înregistrare 1 8 6 7 2 5 6 0

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6812--Dezvoltare (promovare) imobiliara

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6812--Dezvoltare (promovare) imobiliara

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	21.115.811
Capital subscris	1.000.000
Profit/ pierdere	904.006

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

Numele și prenumele PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnătura

Semnătura electronică

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

19087 A

CIF/CUI membru CECCAR 1 9 3 3 1 1 7 0

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? DA NUEntitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Caraulan Laura Castelina

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

588

CIF/ CUI

2 6 4 5 2 0 2 6

Semnătura

Cristian-Gabriel Panait

Digitally signed by Cristian-Gabriel Panait
Date: 2026.03.16 14:23:34 +0200

Semnătura electronică

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.341.241	3.244.629
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	188.816	228.199
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.530.057	3.472.828
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	146.293.128	155.470.783
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	8.560.841	7.609.765
2. Creanțe reprezentând dividendă repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		186.841
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	8.560.841	7.796.606
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	845.937	1.183.787
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.298.631	3.798.170
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	161.998.537	168.249.346
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	7.250	23.582
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	7.250	23.582
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	98.404.832	71.828.542
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	63.600.955	96.444.386
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	66.131.012	99.917.214
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	44.844.151	78.801.403
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.000.000	1.000.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.000.000	1.000.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	19.664.135	19.115.421
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	96.384	149.906
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	562.096	904.006
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	35.754	53.522
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	21.286.861	21.115.811
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	21.286.861	21.115.811

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Semnătura _____

Calitatea

21—PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A

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 referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	43.859.294	44.540.994
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	43.859.294	44.540.994
— 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	43.859.294	44.540.994
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nu 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	12.449.798	9.631.518
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de immobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor 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	146.392	4.590
-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	56.455.484	54.177.102
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	19.779.531	17.162.905
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	200.752	122.132
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	145.171	146.015
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	114.366	97.229
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	2.296	12.077
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	112.652	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.074.797	4.928.756
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.984.037	4.821.255

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	90.760	107.501
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	787.654	732.405
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	787.654	732.405
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	30.470.036	28.686.072
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	27.065.283	25.567.655
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	1.399.833	1.355.861
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.399.833	1.355.861
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)	1.591.015	619.694
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	413.905	1.142.862
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	55.570.593	51.778.285
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	884.891	2.398.817
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	3.840	501
- 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	7.835	2.612
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	11.675	3.113
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	160.743	1.233.518
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	20.741	97.975
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	181.484	1.331.493
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	169.809	1.328.380
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	56.467.159	54.180.215
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	55.752.077	53.109.778
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	715.082	1.070.437
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	152.986	166.431
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	562.096	904.006
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Numele si prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A

Formular
VALIDAT

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	1		904.006
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	12.067.560	12.067.560	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	12.067.560	12.067.560	
- peste 30 de zile	06	06	2.463.659	2.463.659	
- peste 90 de zile	07	07	7.397.866	7.397.866	
- peste 1 an	08	08	2.206.035	2.206.035	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	48		46
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	54		51
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	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		221.443
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		221.443
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		47.462
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	169.893	384.415
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	169.893	384.415
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	188.816	228.199
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	178.200	178.200
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	178.200	178.200
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți 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	10.616	49.999
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	10.616	49.999
- 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	11.220.787	8.366.991
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	65.187	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		3.446
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	2.419.626	917.534
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		1.127
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	760.997	880.134
- 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	1.658.629	36.273
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.755	277.067
- 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	8.755	267.435
- 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		9.632
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	6.475	2.540
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.475	2.540
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	6.273.776	3.804.350
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.273.540	3.804.310
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	236	40
- 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	137.620.299	134.536.224

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	490.582	421.793
- 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	134.931.501	132.349.162
- 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	233.373	238.791
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	265.889	174.516
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	214.139	144.200
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	35.951	30.316
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	15.799	
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	21.524	21.524

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	21.524	21.524
- 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	1.677.430	1.330.438
-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	54.460	39.702
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.622.970	1.290.736
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.000.000	1.000.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.000.000	1.000.000
- 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	1.000.000	X	1.000.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.000.000	100,00	1.000.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)	710.431	526.342
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 g)	186	165b (315)		186.841
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.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				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	399.125			X	399.125
2.Constructii	09	121.662	70.500			192.162
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.306.797	585.606			3.892.403
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	345.874	5.318			351.192
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	154.744	759.847			914.591
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	169.894	224.522	10.000		384.416
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	4.498.096	1.645.793	10.000		6.133.889
III.Imobilizari financiare	19	188.816	39.383		X	228.199
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	4.686.912	1.685.176	10.000		6.362.088

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 in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	33.202	11.656		44.858
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.938.401	654.807		2.593.208
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	185.252	65.942		251.194
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	2.156.855	732.405		2.889.260
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.156.855	732.405		2.889.260

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Semnătura _____

Numele si prenumele

POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

19087 A

**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		-
			+

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 1075244378 din 16.03.2026

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERN-1075244378** din data de **16.03.2026** pentru perioada de raportare 12 2025 pentru CIF: **18672560**

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor
Date: 2026.03.14 23:01 EET
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

ALPHA BUILDERS GRROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****RAPORT DE GESTIUNE**
incheiat la data de 31.12.2025

Societatea comerciala **ALPHA BUILDERS GROUP SA** cu sediul în Constanța, Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2 înregistrată la Registrul Comerțului sub nr **J2006001482131**, cod fiscal **RO18672560** are ca obiect de activitate principal : 6812– Dezvoltare(promovare) imobiliara. În cursul anului 2025 a realizat o cifră de afaceri de 44.540.994 lei și un profit de 904.006 lei .

Rezultatul exercițiului se prezintă astfel:

		Lei
Nr. Crt.	Denumire indicator	Suma
1	Venituri din exploatare	54,177,102
2	Cheltuieli de exploatare	51,778,285
REZULTATUL EXERCITIULUI DE EXPLOATARE		2,398,817
1	Venituri financiare	3,113
2	Cheltuieli financiare	1,331,493
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR		-1,328,380
1	Venituri extraordinare	0
2	Cheltuieli extraordinare	0
REZULTATUL EXERCITIULUI EXTRAORDINAR		0
PROFITUL/ PIERDEREA BRUTA		1,070,437
1	Impozit pe profit	166,431
PROFITUL/ PIERDEREA NETA		904,006

ADMINISTRATOR
PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1003_A1.0.0 / 11.02.2026	Tip situație financiară : BS
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2025
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		
		Suma de control	1.000.000

Entitatea ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Constanta		CONSTANTA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	TRAIAN	68A			CAM	0

Număr din registrul comerțului J2022004418131 Cod unic de inregistrare 1 8 6 7 2 5 6 0

Forma de proprietate	34--Societati pe actiuni	Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)
	<input type="radio"/> CAEN 2024 <input checked="" type="radio"/> CAEN 2025	

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 6812 Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 6812

<input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	<input type="radio"/> Raportări anuale
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<input checked="" type="radio"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități	<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
<input type="checkbox"/> ?	<input type="checkbox"/> 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din **Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic**
F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	21.115.811
	Capital subscris	1.000.000
	Profit/ pierdere	904.006

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),	INTOCMIT,
Numele si prenumele PANAIT CRISTIAN-GABRIEL	Numele si prenumele POPESCU DANIEL-ALEXANDRU
Semnătura Cristian-Gabriel Panait Digitally signed by Cristian-Gabriel Panait Date: 2026.03.16 14:06:07 +02'00'	Calitatea 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
Semnătura electronica	Nr.de inregistrare in organismul profesional 19087 A
	CIF/CUI membru CECCAR 1 9 3 3 1 1 7 0

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

AUDITOR	Semnătura Daniel-Alexandru Popescu Digitally signed by Daniel-Alexandru Popescu Date: 2026.03.16 14:05:42 +02'00'
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit Caraulan Laura Castelina	Semnătura electronica
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 588	CIF/ CUI 2 6 4 5 2 0 2 6
	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>
	Formular VALIDAT

ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 1****ACTIVE IMOBILIZATE**

Denumirea elementului de imobilizare*)	VALOARE BRUTA**)				Ajustari de valoare ****) (amortizare si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	SOLD la inceputul exercitiului financiar	CRESTERI ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	SOLD LA inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrata in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	SOLD la sfarsitul exercitiului financiar
0	0	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Alte imobilizari	0		0	0	0		0	0
Terenuri	399,125	0		399,125	11			
Constructii	121,662	70,500		192,162	33,202	11,656		44,858
Instalatii tehnice si masini	3,306,797	585,606		3,892,403	1,938,401	654,807		2,593,208
Alte instalatii , utilaje si mobilier	345,874	5,318		351,192	185,252	65,942		251,194
Impobilizari corporale in curs de executie	154,744	759,847	0	914,591				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	169,894	224,522	10,000	384,416				
Imobilizari financiare	188,816	39,383	0	228,199				
TOTAL	4,686,912	1,685,176	10,000	6,362,088	2,156,866	732,405	0	2,889,260

Note:

*Nu s-a utilizat forma de amortizare fiscala pentru nici un mijloc fix. S-a folosit metoda de amortizare liniara.

**) Modificarile valorii brute sunt prezentate plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate. In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta este prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu depaseste durata de utilizare economica a activului si este prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

ADMINISTRATOR
PANAIT CRISTIAN GABRIEL

INTOCMIT
Popescu Daniel


ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian. Nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 3****REPARTIZAREA PROFITULUI*)**

lei

DESTINATIA	SUMA
Profit net de repartizat:	904,006.00
- constituire rezerve legale	53,522.00
- rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0.00
- dividende interimare	186,841.00
- profit nerepartizat	663,643.00

*) În cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia

ADMINISTRATOR
PANAIT CRISTIAN GABRIELINTOCMIT
Popescu Daniel-Alexandru

ALPHAA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2025**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	43,859,294	44,540,994
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	55,570,593	51,778,862
3. Cheltuielile activitatii de baza	53,191,924	50,426,763
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	2,378,669	1,352,099
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-11,711,299	-7,237,868
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711,712 creditor)	12,449,798	9,631,518
10. Productia din imobilizari propriie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	146,392	4,590
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	884,891	2,398,240

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

* de imobilizari corporale

* venituri din productia de imobilizari corporale

* venituri din productia neterminata

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL



INTOCMIT,
Popescu Daniel



ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 5****SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2025**

-lei-

Creanțe	Nr. Rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	49,999	49,999	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	422,461	422,461	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	6,012,839	6,012,839	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	4,573	4,573	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	32,601	32,601	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424+4428)	6	847,533	847,533	0
Alte creanțe cu statul și instituții	7	36,273	36,273	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+463+473+5187)	9	440,326	440,326	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	7,846,605	7,846,605	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	23,582	23,582	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	7,870,187	7,870,187	0

In decursul anului 2024 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Nr. Rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	16,388,928	10,558,118	5,830,810	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	15,967,135	10,338,451	5,628,684	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	421,793	219,667	202,126	0
II.Alte datorii – total, din care:	19	134,114,431	62,434,574	71,679,857	0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	32,449,038	13,093,566	19,355,472	0
–clienți creditori(ct.419)	21	99,900,124	47,575,739	52,324,385.00	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	144,200	144,200	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23			0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+436+444+4423+4428+446+4481)	24	30,316	30,316	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	26	1,290,736	1,290,736	0	0
–datorii față de alți creditori (ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	300,017	300,017	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	150,503,359	72,992,692	77,510,667	0

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL

INTOCMIT,

Popescu Daniel

ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa: **CONSTANTA**, Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2

Cod unic de inregistrare: **RO18672560**

Număr din registrul comertului: **J2006001482131**

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

- Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:
 1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
 2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
 3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
 4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
 5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
 6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
 7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.
- Politici contabile semnificative:
 - Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;
 - Cheltuielile cu reparatia sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit si pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunatatirii performantelor tehnice au fost capitalizate si amortizate pe perioada ramasa.
 - Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).
 - Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.
 - Provizioanele sunt recunoscute în bilant atunci când apare pentru Societate o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca în viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.
- Societati afiliate: Black Sea Concept Design SRL; Concept Consult Service SRL;
- Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobata repartizarea lor.
- Abateri de la principiile contabile:NU E CAZUL
- Schimbarea metodelor de evaluare, astfel:
 - 1 naturaNU E CAZUL
 - 2 motive.....
 - 3 efectul asupra patrimoniului, rezultatului si pozitiei financiare fiind
- Regulile de evaluare alternative suntNU E CAZUL.....
 - 1 elementele afectate si valoarea acestora la costul istoric
 - 2 baza de evaluare adoptata
 - 3 ajustarile efectuate in vedrea aplicarii regulilor de evaluare alternative
 - 4 influenta asupra rezultatului
 - 5 continutul, limitele si modalitatile de aplicare
- Suma dobanzilor incluse in costul de productie al activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de productie:NU E CAZUL

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL



INTOCMIT,
POPESCU DANIEL ALEXANDRU



ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2

Cod unic de inregistrare: **RO18672560**

Număr din registrul comertului: **J2006001482131**

NOTA 7

Actiuni si obligatiuni

- Capital social subscris: 1.000.000 lei.
- Numar si valoare totala a fiecarui tip de actiuni emise: 100.000 actiuni, 10lei/fiecare.
- Actiuni rascumparabile: NU E CAZUL
 1. data cea mai apropiata.....
 2. data limita de rascumparare
 3. caracterul rascumpararii: obligatoriu/neobligatoriu
 4. valoarea primei de rascumparare
- Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: NU E CAZUL
 1. tipul de actiuni
 2. numarul de actiuni emise
 3. valoarea nominala totala
 4. valoarea incasata la distributie
 5. drepturi legate de distributie
 - a. numarul actiunilor
 - b. descrierea actiunilor
 - c. valoarea actiunilor
 - d. perioada de exercitare a drepturilor
 - e. pretul platit pentru actiunile distribuite
- Obligatiuni emise: NU E CAZUL
 1. tipul obligatiunii emise
 2. valoarea emisa
 3. suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni
 4. obligatiuni emise de persoana juridica, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita:
 - a. valoarea nominala
 - b. valoarea inregistrata in momentul platii

ADMINISTRATOR ,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL



INTOCMIT,
POPESCU DANIEL ALEXANDRU



ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2

Cod unic de inregistrare: **RO18672560**

Număr din registrul comertului: **J2006001482131**

NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

- Salarizarea directorilor si administratorilor:
 - Panait Cristian Gabriel – administrator – 22.200 lei/luna;
 - Panait Adrian – arhitect urbanism(asociat)- 16.273 lei/luna;
 - a. valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar ... lei;
 - * rata dobanzii
 - * principalele cauze ale creditului
 - * suma rambursata pana la acea data
 - * obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de persoana juridica in numele acestora

- Salariatii:
 - a. numarul mediu aferent exercitiului financiar : 46 salariati
 - b. numarul mediu pe categorii:
 - c. salarii platite sau de platit aferente exercitiului financiar 2.793.114 lei
 - d. cheltuieli cu asigurarile sociale 1.193.460 lei
 - e. alte cheltuieli cu contributiile pentru pensiinu e cazul.....

ADMINISTRATOR ,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL



INTOCMIT,
POPESCU DANIEL ALEXANDRU



ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA**
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2025**1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{168,249,346.00}{71,828,542.00} = 2.34$$

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente;

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{12,778,563.00}{71,828,542.00} = 0.18$$

* acest indicator elimina stocurile deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 1, cu cat valoarea este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{71,828,542}{21,115,811} \times 100 = 3.40$$

sau

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{71,828,542}{92,944,353} \times 100 = 77.28$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital social + rezerve + credite peste 1 an;

* indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capital social; riscul nu trebuie sa se ridice mai mult de 30%.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{2,303,955}{1,233,518} = 1.87$$

*determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda; cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{51,578,285}{147,375,571} = 0.35$$

b) Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{147,375,571}{51,578,285} = 2.86$$

c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{5,685,057}{44,540,994} \times 365 = 46.59$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor)

*aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{37,171,685}{44,540,994} \times 365 = 304.61$$

*unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor (achizitii de bunuri (fara servicii));

e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{44,540,994}{3,472,828} = 12.83$$

*evalueaza ericacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora

f) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{44,540,994}{171,745,756} = 0.26$$

*evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2,303,955}{92,944,353} = 0.02$$

* unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung,si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente;

* reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{4,869,621}{44,540,994} \times 100 = 10.93\%$$

* o scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

c) Profitabilitate

$$\frac{\text{Profitul din exploatare}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2,398,817}{92,944,353} = 0.03$$

* profitabilitatea nu trebuie sa coboare sub rata dobanzii de baza pe termen lung.

5. Solvabilitatea pe termen lung - pe baza acestor indicatori se stabileste capacitatea entitatii de a face fata datoriilor pe termen lung:

a) Raportul datorii la capitalul propriu:

$$\frac{\text{Total datorii}}{\text{Capital propriu}} = \frac{150,629,945}{21,115,811} = 7.13$$

* daca evolutia este descendenta, entitatea este intr-o situatie favorabila.

b) Gradul de acoperire al dobanzilor:

$$\frac{\text{Profitul din exploatare}}{\text{Cheltuieli privind dobanzile}} = \frac{2,398,817}{1,233,518} = 1.94$$

* indicatorul arata cat de stabila este capacitatea entitatii de a-si onora obligatiile de plata privind dobanzile, care este mai curand o functie a capacitatii entitatii de a genera un flux de trezorerie pozitiv din activitatea de exploatare.

ADMINISTRATOR,
PANAIT CRISTIAN GABRIEL



INTOCMIT,

Popescu Daniel



ALPHA BUILDERS GROUP SAAdresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68A, etaj 4, Camera 2Cod unic de inregistrare: **RO18672560**Număr din registrul comertului: **J2006001482131****NOTA 10****Alte informatii**

S.C. ALPHA BUILDERS GROUP SA, cu sediul in Constanta, Str. Traian, Nr.68A, Et. 4, Cam. 2, avand ca obiect principal de activitate „Dezvoltare (promovare) imobiliara” 6812, nu are filiale. Entitati asociate sunt urmatoarele societati: Black Sea Concept Design SRL; Concept Consult Service SRL, Alpha Builders Marina Tower SA, Alpha Builders Olimp Tower SA.

Nu exista elemente de activ si pasiv, venituri si cheltuieli care sa fi fost exprimate initial intr-o moneda straina.

Societatea nu a desfasurat activitate extraordinara in exercitiul financiar 2025.

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit pe profit se prezinta astfel:

DENUMIRE INDICATORI	SUMA
Venituri totale = total clasa 7	54.180.216
Cheltuieli totale = total clasa 6	53.272.210
Rezultat brut sold 121 balanta	904.006
Alte venituri neimpozabile	0.00
Total chelt nedeductibile	608.296
Profit impozabil/pierdere fiscala , de recuperat in anii urmasori	1.430.769
Impozit pe profit anual inainte de scaderea sumelor reprezentand sponsoriz	228.923
Sume repr. Sponsorizare	44.000
Impozit pe profit anual	184.923
Bonificatie cf. OUG 153/2020	18.492
Impozit pe profit declarat pt anul de raportare prin decl.100	194.442
Diferenta de impozit pe profit de plata sold creditor ct. 441	28.011

In exercitiul financiar 2025 societatea a realizat o cifra de afaceri de 44.540.994 lei.

Nu s-au inregistrat venituri sau cheltuieli in avans semnificative pentru desfasurarea exercitiilor viitoare.

Nu s-au platit onorarii catre auditori/cenzori si pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

Societatea are in derulare contracte de leasing operational.

Societatea nu are efecte comerciale scontate neajunse la scadenta sau alte angajamente acordate.

Administrator,

Panait Cristian Gabriel



Intocmit,

Popescu Daniel-Alexandru

Expert Contabil 

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 000 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	19 664 134.63	0.00	0.00	0.00	-548 714.00	0.00	19 115 420.63
1061	REZERVA LEGALE	0.00	96 384.37	0.00	53 522.00	0.00	53 522.00	0.00	149 906.37
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	0.02	0.00	0.00	526 342.43	526 342.43	0.00	0.02
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	562 096.43	7 454 313.54	7 895 391.11	102 377 970.51	102 719 879.61	0.00	904 005.53
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	35 754.00	0.00	53 522.00	0.00	53 522.00	35 754.00	53 522.00	0.00
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	5 628 683.83	648 835.53	0.00	4 859 819.12	15 198 270.43	0.00	15 967 135.14
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	490 582.22	28 895.82	653.41	372 047.44	303 258.47	0.00	421 793.25
Total sume clasa 1		35 754.00	27 441 881.50	8 185 566.89	7 949 566.52	108 189 701.50	118 288 312.94	53 522.00	37 558 260.94
2111	TERENURI	399 124.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399 124.60	0.00
212	CONSTRUCTII	121 661.91	0.00	0.00	0.00	70 500.00	0.00	192 161.91	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	1 681 216.00	0.00	0.00	0.00	76 433.78	0.00	1 757 649.78	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	53 473.15	0.00	0.00	0.00	28 224.94	0.00	81 698.09	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1 572 108.31	0.00	40 735.20	0.00	480 947.12	0.00	2 053 055.43	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	345 874.57	0.00	0.00	0.00	5 318.49	0.00	351 193.06	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	154 744.08	0.00	0.00	0.00	759 847.23	0.00	914 591.31	0.00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE	178 200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178 200.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	10 616.40	0.00	480.00	0.00	39 382.57	0.00	49 998.97	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	33 202.17	0.00	1 089.17	0.00	11 655.70	0.00	44 857.87
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 938 401.42	0.00	45 675.79	0.00	654 807.73	0.00	2 593 209.15
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	185 251.32	0.00	3 069.85	0.00	65 941.72	0.00	251 193.04
Total sume clasa 2		4 517 019.02	2 156 854.91	41 215.20	49 834.81	1 460 654.13	732 405.15	5 977 673.15	2 889 260.06
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	-0.03	0.00	1 403.31	1 403.31	83 499.76	83 499.73	0.00	0.00
331	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE	88 322 602.38	0.00	3 153 619.52	0.00	73 341 473.57	32 827 820.21	128 836 255.74	0.00
345	PRODUSE FINITE	52 827 130.83	0.00	0.00	4 516 383.90	11 489 083.09	39 671 372.94	24 644 840.98	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	0.00	0.00	0.00	0.00	42.37	42.37	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
381	AMBALAJE	62 317.91	0.00	-3 895.13	0.00	-4 323.01	0.00	57 994.90	0.00
Total sume clasa 3		141 212 051.09	0.00	3 151 127.70	4 517 787.21	84 909 775.78	72 582 735.25	153 539 091.62	0.00
401	FURNIZORI	0.00	41 894 331.75	2 650 011.88	3 156 356.37	64 890 820.54	55 045 716.67	0.00	32 049 227.88
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	399 809.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399 809.98
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	5 081 077.23	0.00	-25 008.62	0.00	-3 042 675.44	106 710.21	1 931 691.58	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	782 435.09	0.00	24 793.39	0.00	-359 974.42	0.00	422 460.67	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	169 892.67	0.00	76 378.50	0.00	224 522.40	10 000.00	384 415.07	0.00
4111	CLIENTI	5 357 275.04	0.00	3 228 464.25	4 420 676.14	55 981 917.16	55 326 353.38	6 012 838.82	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	92 637 359.39	0.00	-2 243 110.63	0.00	7 262 764.25	0.00	99 900 123.64
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	233 373.00	411 062.53	412 267.00	4 776 332.53	4 781 093.00	0.00	238 133.47
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	469.47	1 127.00	3 920.47	4 578.00	0.00	657.53
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	3 446.00	0.00	3 446.00	0.00	3 446.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	-0.30	0.00	0.00	1 870.00	1 870.00	0.00	-0.30
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	144 283.00	105 926.00	102 450.00	1 236 504.00	1 194 671.00	0.00	102 450.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	69 856.00	43 605.00	41 750.00	510 452.00	482 346.00	0.00	41 750.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	15 728.00	19 066.00	9 195.00	123 475.00	107 409.00	0.00	-338.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	1 127.00	3 451.00	4 578.00	3 451.00	1 127.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	6 718.00	4 590.00	-28 011.00	205 750.00	166 431.00	0.00	-32 601.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	0.00	0.00	342 332.21	342 332.21	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	67 906.00	0.00	3 922.68	205 524.68	4 567 346.95	4 631 330.95	3 922.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	556 733.81	556 733.81	8 400 370.48	8 400 370.48	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	551 140.71	551 140.71	4 154 043.54	4 154 043.54	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	693 090.91	0.00	81 366.70	74 425.60	1 373 314.19	1 222 793.83	843 611.27	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	3 893.00	28 148.00	26 804.00	283 367.00	306 278.00	0.00	26 804.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	9 611.54	2 357.00	2 359.48	273 229.29	267 467.44	0.00	3 849.69
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI	0.00	15 799.00	0.00	0.00	23 940.00	8 141.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	VARSAMINTE ASIMILATE								
4482	ALTE CREAMTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	1 658 629.23	0.00	205 524.00	587 554.00	4 288 994.00	5 911 350.66	36 272.57	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	21 524.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21 524.00
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	155 057.66	186 841.00	0.00	31 783.34
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	54 460.44	0.00	0.00	572 884.68	526 342.43	0.00	7 918.19
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	9 632.21	0.00	25 319.96	15 687.75	9 632.21	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	1 622 969.52	29 548.78	37 643.65	671 347.63	339 113.76	0.00	1 290 735.65
463	CREANTE REPREZ. DIVIDENDE REPARTIZATE IN CURSUL EXERCITIULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	186 841.00	0.00	186 841.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	7 249.91	0.00	26 775.95	27 036.82	223 556.93	207 225.21	23 581.63	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	1 504.67	0.00	290 229.68	46 222.00	640 723.30	398 374.81	243 853.16	0.00
Total sume clasa 4		13 819 060.75	137 129 716.32	8 329 310.92	7 991 595.63	150 743 607.06	151 411 086.58	10 103 692.98	134 081 828.07
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	845 937.00	0.00	0.00	0.00	337 850.00	0.00	1 183 787.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	6 273 539.51	0.00	5 872 125.56	5 070 489.01	81 913 873.80	84 383 103.00	3 804 310.31	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	235.87	0.00	0.08	25.02	4.27	200.58	39.56	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.06	0.00	521 226.00	521 226.00	5 577 270.87	5 577 270.51	0.42	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	1 326.10	0.00	3 912.37	130 500.00	0.00	126 587.63
5311	CASA IN LEI	6 474.66	0.00	18 312.00	15 812.00	324 838.78	328 773.78	2 539.66	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	12 342.00	8 720.00	38 742.00	47 462.00	-8 720.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	18 380.77	0.00	2 135.96	9 632.21	73 022.50	91 403.27	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 416 488.38	1 416 488.38	11 842 291.03	11 842 291.03	0.00	0.00
Total sume clasa 5		7 144 567.87	0.00	7 843 956.08	7 042 392.62	100 111 805.62	102 401 004.17	4 981 956.95	126 587.63
601	CHELT. CU MATERIILE PRIME	0.00	0.00	355 708.24	355 708.24	8 491 800.46	8 491 800.46	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	322 892.37	322 892.37	5 771 745.77	5 771 745.77	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	40 198.62	40 198.62	408 692.00	408 692.00	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	23 511.62	23 511.62	174 791.21	174 791.21	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	146 922.65	146 922.65	2 315 875.86	2 315 875.86	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 403.31	1 403.31	83 499.73	83 499.73	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	4 472.86	4 472.86	38 632.57	38 632.57	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	5 586.30	5 586.30	97 228.91	97 228.91	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	2 072.81	2 072.81	30 915.24	30 915.24	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	2 361.04	2 361.04	12 076.94	12 076.94	0.00	0.00
6058	CHELT. CU ALTE UTILITATI	0.00	0.00	722.95	722.95	5 793.82	5 793.82	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	12 560.33	12 560.33	101 665.44	101 665.44	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	91 202.28	91 202.28	1 355 860.84	1 355 860.84	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	10 950.19	10 950.19	145 090.14	145 090.14	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	3 123.97	3 123.97	36 447.81	36 447.81	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	0.00	172 413.83	172 413.83	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	24 420.66	24 420.66	257 721.75	257 721.75	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	20 706.78	20 706.78	426 991.35	426 991.35	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	4 390.92	4 390.92	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	704.30	704.30	6 155.11	6 155.11	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	17 718.66	17 718.66	225 704.64	225 704.64	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	1 403 440.41	1 403 440.41	24 191 072.62	24 191 072.62	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	37 185.89	37 185.89	619 694.46	619 694.46	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	408 667.00	408 667.00	4 773 793.00	4 773 793.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	8 720.00	8 720.00	47 462.00	47 462.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	92.00	92.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	9 195.00	9 195.00	107 409.00	107 409.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	941 749.23	941 749.23	0.00	0.00
6584	CHELT. CU SUMELE SAU BUNURILE ACORDATE CA SPONSORIZARI	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	44 000.00	44 000.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	740.57	740.57	157 113.24	157 113.24	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	3 055.82	3 055.82	97 975.42	97 975.42	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	138 169.20	138 169.20	1 233 518.42	1 233 518.42	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	49 834.81	49 834.81	732 405.15	732 405.15	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-28 011.00	-28 011.00	166 431.00	166 431.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	3 121 237.64	3 121 237.64	53 276 209.88	53 276 209.88	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	4 920 434.17	4 920 434.17	42 942 120.67	42 942 120.67	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	0.00	0.00	20.97	20.97	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 574 945.44	1 574 945.44	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	23 907.28	23 907.28	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	7 486 695.42	7 486 695.42	109 331 679.30	109 331 679.30	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	4 590.00	4 590.00	4 590.00	4 590.00	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	55.38	55.38	2 010.45	2 010.45	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.04	0.04	501.28	501.28	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	601.81	601.81	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	12 411 775.01	12 411 775.01	153 880 377.20	153 880 377.20	0.00	0.00
Totaluri:		166 728 452.73	166 728 452.73	43 084 189.44	43 084 189.44	652 572 131.17	652 572 131.17	174 655 936.70	174 655 936.70

Întocmit,
 PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 POPESCU DANIEL-ALEXANDRU

ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adresa: **CONSTANTA** , Str. Traian, nr.68a, etaj 4, Camera 2

Cod unic de inregistrare: **RO18672560**

Număr din registrul comertului: **J2006001482131**

PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR

Incheiat azi 16.03.2026

la sediul

ALPHA BUILDERS GROUP SA

Adunarea Generala a Asociatilor **ALPHA BUILDERS GROUP SA**, inregistrata la Registrul Comertului, sub nr. J2006001482131, cod fiscal RO 18672560, intrunita azi 16.03.2026, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea modului de repartizare a profitului net pe anul 2025;
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pe anul 2025.

Asociatii:

- PANAIT CRISTIAN-GABRIEL
- PANAIT ADRIAN

in urma analizei situatiilor contabile din 31.12.2025, am constatat ca rezultatele activitatii desfasurate in anul 2025 sunt urmatoarele:

- cifra de afaceri 44.540.994 lei
- profit 904.006 lei

In temeiul prevederilor actelor constitutive si ale Legii 31/1990 Adunarea Generala a Asociatilor decide:

Art.1. Aprobarea raportului de gestiune si a situatiei financiare aferente exercitiului financiar 2025.

Art.2. Repartizarea profitului realizat in exercitiul financiar 2025, dupa cum urmeaza :

Rezerva legala : 53.522 lei;
Dividende interimare : 186.841 lei;
Profit nerepartizat : 663.643 lei.

Prezentul s-a intocmit in 3 exemplare originale astazi, 16.03.2026.

Asociati,

PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

PANAIT ADRIAN

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

Entitate: ALPHA BUILDERS GROUP SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. Traian, Nr. 68A, etaj 4, camera 2

Numar din registrul comertului: J13/1482/2006

Forma de proprietate: 34-Societate pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

6812-Dezvoltare(promovare) imobiliara

Cod unic de inregistrare: R018672560

Subsemnatul PANAIT CRISTIAN-GABRIEL

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de

ADMINISTRATOR

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la
31/12/2025

si confirm urmatoarele:

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

b) Situatiile financiare anuale 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,



DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

In conformitate cu prevederile regulamentului nr.5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Subsemnații, în calitate de persoane responsabile din cadrul [denumirea emitentului], declarăm că, după cunoștințele noastre, situațiile financiare și informațiile incluse în prezentul raport sunt conforme cu realitatea și oferă o imagine corectă și completă a poziției financiare, a performanței și a evoluției emitentului.

De asemenea, confirmăm că prezentul raport cuprinde o descriere corectă a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă emitentul.

Prezenta declarație a fost întocmită în conformitate cu reglementările aplicabile emitenților de pe sistemul multilateral de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București și cu cerințele Autorității de Supraveghere Financiară.

Data: 06.05.2026

Nume și prenume: PANAIT CRISTIAN GABRIEL

Funcția: ADMINISTRATOR

Semnătura:



Nume și prenume: POPESCU DANIEL ALEXANDRU

Funcția: EXPERT CONTABIL

Semnătura:



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: Actionarii SC ALPHA BUILDERS GROUP SA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

1. Opinie

Am auditat situațiile financiare ale societății ALPHA BUILDERS GROUP SA,(Compania), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Total capitaluri proprii:	21.115.811	RON
Rezultatul net al exercițiului financiar - profit:	904.006	RON

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802/2014.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). 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 Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, așa cum a fost adoptat și implementat în România de Camera Auditorilor Financiar și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

3. Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor SC ALPHA BUILDERS GROUP SA. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Companie și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatul operațiunilor în conformitate cu reglementări contabile și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, și anume OMF 1802/2014.

4. Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF1802/2014 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 aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie

intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

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

5. 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-urile 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-urile, 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 cauzată 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 Companiei;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente 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 îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei 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 Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Să evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, precum și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea 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 ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului;
- De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație care arată că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

6. Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare. Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului

administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorului.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare, și raportăm că:

- În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
- raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;
- pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Auditor

CARULAN LAURA CASTELINA

Auditor financiar înregistrat la
Camera Auditorilor Financiar din România cu nr. 2988/2009
ASPAAS cu nr. 588

Constanța, 16.03.2026

