

SC ARTECA JILAVA SA

CUI RO 480871

Tel.0723.323.184

office@arteca.ro

RAPORT ANUAL

Raportul anual pentru exercițiul financiar: *încheiat la 31.12.2025*

Data raportului: 20.02.2026

Denumirea societății comerciale: *ARTECA JILAVA SA*

Sediul social : *str. Sos. Giurgiului, nr. 33A, localitatea Jilava, Judetul Ilfov*

Numărul de telefon/fax : *0723.323181/0723.323184*

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: *480871, atribut fiscal RO*

Număr de ordine în Registrul Comerțului: *J2000000974231*

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: *BVB Segment ATS categoria AERO STANDARD*

Capitalul social subscris și vărsat: *9.292.075 lei*

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :*capitalul social este format din 3.716.830 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.*

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

6820- inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

In prezent, cea mai mare pondere in cifra de afaceri o detin veniturile din inchirierea bunurilor imobiliare in proportie de 80% si restul veniturilor sunt din comercializarea benzilor transportoare, furtunurilor si curelelor industriale.

2219 – fabricarea altor produse din cauciuc.

Articolele tehnice din cauciuc produse sunt: benzi de transport cu insertie textila, placi tehnice, curele trapezoidale scurte, medii si lungi, curele de variator pentru masini agricole, furtunuri de joasa presiune, medie si inalta presiune, furtunuri absortie-refulare, furtunuri de frana, diverse articole speciale, garnituri presate si profilate, produse pentru tehnica militara si materiale de protectie chimica, produse de uz alimentar si sanitar, articole din ebonita (in principal cutii si capace acumulatori), plasticuri din cauciuc, ca semifabricate

Servicii prestate: asistenta tehnica si reparatii articole tehnice din cauciuc in tara si in strainatate, asistenta tehnica pentru montare si punere in functiune de capacitati de prelucrare cauciuc, in tara si in strainatate, asamblare capete metalice la furtune de inalta presiune (sertizare), elaborarea si vanzarea de tehnologii pentru prelucrarea cauciucului, scolarizarea de personal in domeniul prelucrarii cauciucului.

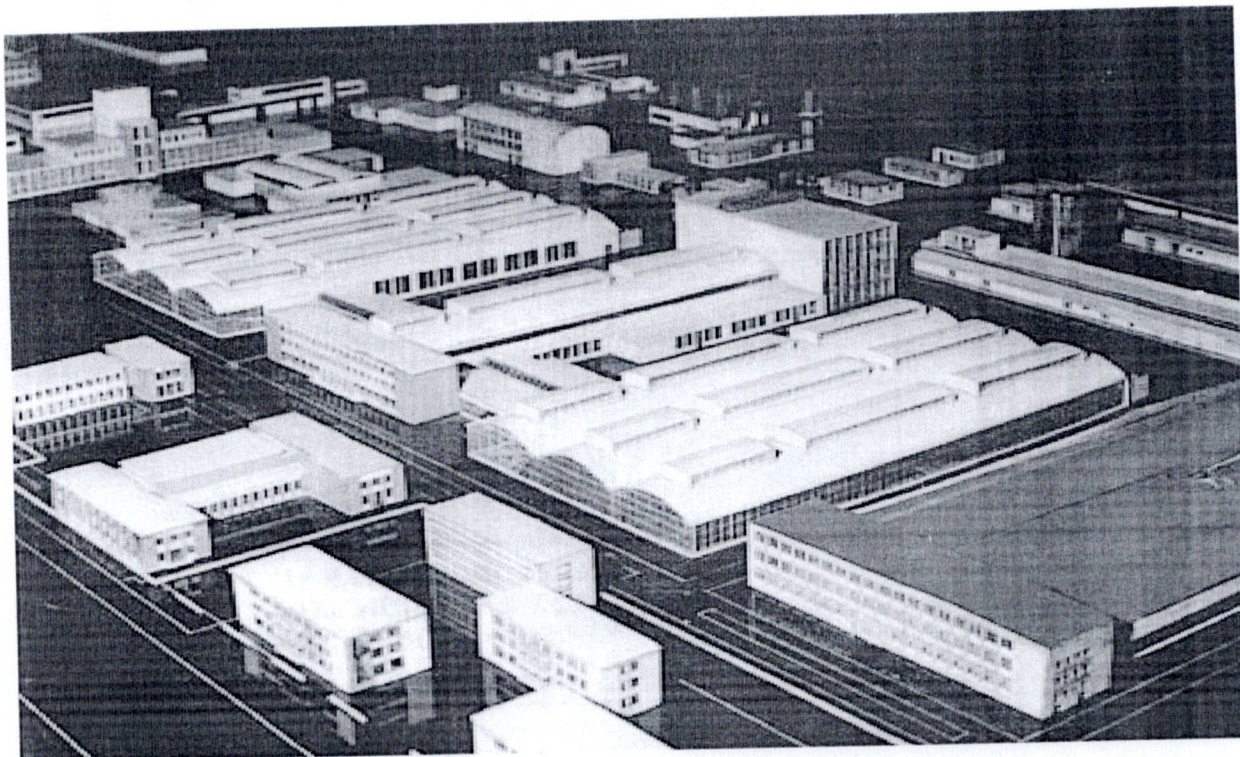
Pe langa obiectul principal de activitate, societatea are si urmatoarele activitati secundare:

- Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor si profilelor din material plastic (2221)
 - Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (2222)
 - Fabricarea altor produse din material plastic (2229)
 - Productia de profile obtinute la rece (2433)
 - Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice (2511)
 - Tratarea si acoperirea metalelor (2562)
 - Operatiuni de mecanica generala (2562)
 - Fabricarea produselor de taiat (2571)
 - Fabricare altor articole din metal n.c.a. (2599)
 - Fabricarea dispozitivelor de conexiune pentru fire si cabluri electrice si electronice (2733)
 - Fabricarea echipamentelor de ridicat si manipulat (2822)
 - Fabricarea masinilor si echipamentelor de birou (exclusiv fabricarea calculatoarelor si a echipamentelor periferice)
- (2823)
- Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule (2932)
 - Constructia de nave si structuri plutitoare (3011)
 - Fabricarea materialului rulant (3020)
 - Fabricarea de aeronave si nave spatiale (3030)
 - Fabricarea de mobila pentru birouri si magazine (3101)
 - Fabricarea de mobila pentru bucatarii (3102)
 - Fabricarea de mobila n.c.a. (3109)
 - Fabricarea altor produse manufacturiere n.c.a. (3299)
 - Repararea articolelor fabricate din metal (3311)
 - Repararea masinilor (3312)
 - Repararea altor echipamente (3319)
 - Instalarea masinilor si echipamentelor industriale (3320)
 - Distributia energiei electrice (3513)
 - Comercializarea energiei electrice (3514)
 - Furnizarea de abur si aer conditionat (3530)
 - Captarea tratarea si distributia apei (3600)
 - Colectarea si epurarea apelor uzate (3700)
 - Colectarea desurilor nepericuloase (3811)
 - Colectarea deseurilor periculoase (3812)
 - Tratarea si eliminarea deseurilor nepericuloase (3821)
 - Tratarea si eliminarea deseurilor periculoase (3822)
 - Demolarea (dezasamblarea) masinilor si echipamentelor scoase din uz pentru recuperarea materialelor (3831)
 - Recuperarea materialelor reciclabile sortate (3832)
 - Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale (4120)
 - Lucrari de constructii a cailor ferate de suprafata si subterane (4212)
 - Constructia de poduri si tuneluri (4213)
 - Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide (4221)
 - Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii (4222)
 - Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a. (4299)
 - Lucrari de demolare a constructiilor (4311)
 - Lucrari de pregatire a terenului (4312)
 - Lucrari de instalatii electrice (4321)
 - Lucrari de instalatii sanitare de incalzire si de aer conditionat (4322)
 - Alte lucrari de instalatii pentru constructii (4329)
 - Lucrari de ipsoserie (4331)

- Lucrari de tamplarie si dulgherie (4332)
- Lucrari de pardoseli si placare a peretilor (4333)
- Lucrari de vopsitorie zugraveli si montari de geamuri (4334)
- Alte lucrari de finisaje (4339)
- Lucrari de invelitori sarpante si terase la constructii (4391)
- Alte lucrari speciale de constructii n.c.a. (4399)
- Intermedieri in comertul cu combustibili minereuri metale si produse chimice pentru industrie (4612)
- Intermedieri in comertul cu masini echipamente industriale nave si avioane (4614)
- Intermedieri in comertul cu produse diverse (4619)
- Comert cu ridicata al aparatelor electrice de uz gospodaresc al aparatelor de radio si televizoarelor (4643)
- Comer cu ridicata al mobilei covoarelor si a articolelor de iluminat (4647)
- Comert cu ridicata al ceasurilor si bijuteriilor (4648)
- Comert cu ridicata al altor bunuri de uz gospodaresc (4649)
- Comert cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructii si echipamentelor sanitare (4673)
- Comert cu ridicata al deseurilor si resturilor (4677)
- Comert cu amanuntul al calculatoarelor unitatilor periferice si software-ului in magazine specializate (4741)
- Comert cu amanuntul al echipamentelor pentru telecomunicatii in magazine specializate (4742)
- Comert cu amanuntul al covoarelor carpetelor tapetelor si al altor acoperitoare de podea in magazine specializate (4753)
- Comert cu amanuntul al mobilei al articolelor de iluminat si al articolelor de uz casnic n.c.a. in magazine specializate (4759)
- Comert cu amanuntul al echipamentelor sportive in magazine specializate (4764)
- Comert cu amanuntul al jocurilor si jucariilor in magazine specializate (4765)
- Comert cu amanuntul al florilor plantelor si semintelor comert cu amanuntul al animalelor de companie si a hranei pentru acestea in magazine specializate (4776)
- Comert cu amanuntul al ceasurilor si bijuteriilor in magazine specializate (4777)
- Comert cu amanuntul al altor bunuri noi in magazine specializate (4778)
- Alte transporturi terestre de calatori n.c.a. (4939)
- Transporturi rutiere de marfuri (4941)
- Servicii de mutare (4942)
- Depozitari (5210)
- Activitati de alimentatie (catering) pentru evenimente (5621)
- Alte activitati de alimentatie n.c.a. (5629)
- Activitati de realizare a inregistrarilor audio si activitati de editare muzicala (5920)
- Alte activitati de servicii informationale n.c.a. (6399)
- Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate (6820)
- Activitati de arhitectura (7111)
- Activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de aceasta (7112)
- Activitati de tesaturi si analize tehnice (7120)
- Cercetare – dezvoltare in biotehnologie (7211)
- Cercetare – dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie (7219)
- Cercetare – dezvoltare in stiinte sociale si umaniste (7220)
- Activitati de design specializat (7410)
- Alte activitati profesionale stiintifice si tehnice n.c.a (7490)
- Leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare) (7740)
- Activitati de servicii privind sistemele de securizare (8020)
- Activitati ale centralelor de intermediere telefonica (call center) (8220)
- Activitati de organizare a expozitiilor targurilor si congreselor (8230)
- Activitati ale agentiiilor de colectare si a birourilor (oficiilor) de raportare a creditului (8291)
- Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi n.c.a. (8299)
- Invatamant secundar tehnic sau profesional (8532)
- Invatamant in domeniul sportiv si recreational (8551)
- Invatamant in domeniul cultural (limbi straine muzica teatru dans arte plastice) (8552)
- Alte forme de invatamant n.c.a. (8559)

- Repararea mobilei si a furniturilor casnice (9524)

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;



Societatea Comerciala Artea Jilava este societate pe actiuni fiind situata in localitatea Jilava, jud. Ilfov, in imediata apropiere a Municipiului București, in partea sudica a acestuia.

Societatea Comerciala Artea Jilava S.A. cea de astazi, si-a inceput activitatea in urma cu 90 de ani sub denumirea de Uzina MIRA.

In anul 1955, incepe constructia Combinatului de cauciuc Jilava, productia acestuia dezvoltandu-se cu productie de articole tehnice din cauciuc.

In perioada 1957 - 1975 societatea s-a extins cu noi sectii de productie specifice industriei din cauciuc, cum ar fi: furtunuri de joasa, medie si inalta presiune, curele industriale, benzi transportoare, armaturi metalice, diverse articole presate din cauciuc, produse pentru tehnica militara, articole din ebonita.

Dupa anul 1990, ca urmare a mai multor programe de restructurare, activitatea de productie s-a restrans foarte mult, dar s-au mentinut in fabricatie toate produsele specifice societatii.

In prezent, cea mai mare pondere in cifra de afaceri o detin veniturile din inchirierea bunurilor imobiliare in proportie de 80% si restul veniturilor sunt din comercializarea: covoare cauciuc diferite grosimi, furtunurilor si curelelor industriale.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților

controlate, în timpul exercițiului financiar;

- nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit;

Profitul/pierderea înregistrată

S.C. Arteca Jilava S.A. a realizat următoarea evoluție a rezultatului exercitiului financiar :

- lei -

2021	2022	2023	2024	2025
1.843.671	104.064	744.033	2.798.153	1.850.940

În perioada analizată S.C. Arteca Jilava S.A. a înregistrat o îmbunătățire radicală a rezultatelor, la sfârșitul anului 2025 a înregistrat profit de 1.850.940 lei, un rezultat bun ca și în anii precedenți.

b) cifra de afaceri;

Activități / Grupe produse	2021	2022	2023	2024	2025
Venituri din închirierea spațiilor	13.335.712	11.943.014	13.446.911	15.019.273	15.951.886
Venituri din vânzarea produselor finite, marfurilor	1.203.122	575.435	575.634	744.356	321.308
Total CA - lei	14.538.834	12.518.449	14.022.545	15.763.629	16.273.194

Veniturile obținute din vânzarea produselor finite, semifabricate și produse reziduale reprezintă veniturile obținute din vânzarea articolelor tehnice din cauciuc ocupă o pondere mică :

- curele trapezoidale;
- furtunuri ;
- alte articole tehnice din cauciuc (articole presate, articole din ebonita, cauciuc regenerat).

Veniturile din diverse servicii reprezintă veniturile obținute din:

- închirierea spațiilor;
- furnizarea de utilități către terți persoane fizice și juridice ce își desfășoară activitatea pe platforma Jilava.

Utilitățile furnizate terților sunt : energie electrică, gaze naturale, apă industrială și apă epurată, abur tehnologic etc.

Pentru furnizarea de utilități terților, SC Arteca Jilva SA deține autorizații de redistribuire iar tariful de distribuție este conform actelor normative în vigoare.

Activitatea de furnizare a utilitatilor este reglementata din punct de vedere juridic prin incheierea de contracte intre SC Arteca Jilva SA in calitate de furnizor si persoanele juridice beneficiare.

Veniturile din vanzarea marfurilor reprezinta veniturile obtinute in urma vanzarii de materii prime si materiale excedente necesarului societatii precum si a unor stocuri de materiale aprovizionate .

c) costuri;

lei-

<i>Indicatori financiari</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Venituri totale	14798590	12471637	14138842	18191466	16634992
- din exploatare	14759365	12456275	14061992	18151538	16484588
- cifra de afaceri	14538834	12518449	14022545	15763629	16273194
Cheltuieli totale	12449304	12367573	13133615	14611503	14237282
- din exploatare	12422855	12366264	13114516	14611290	14236772
Rezultatul brut profit (+), pierdere (-)	2349286	104064	1005227	3579963	2397710
Rezultatul net profit (+), pierdere (-)	1843671	104064	744033	2798153	1850940
Datorii totale, din care	5354645	5505683	5558347	5405609	7141644
Plăți restante	312230	507736	344060	333278	603022
Venituri din exploatare	14759365	12456275	14061992	18151538	16484588
Cheltuieli de exploatare	12422855	12366264	13114516	14611290	14236772
Profit (+), Pierdere (-) din exploatare	2336510	90011	947476	3540248	2247816

e) lichiditate (disponibil în cont etc).

Situatia fluxului de trezorerie la 31.12.2025

	lei
REZULTATUL EXERCITIULUI	1.850.940
AMORTIZARI SI PROVIZIOANE INCLUSE IN COSTURI	731.898

VARIAȚIA STOCURILOR	570.398
VARIAȚIA CREANȚELOR	-60.867
VARIAȚIA FURNIZORILOR ȘI CLIENȚILOR CREDITORI	-341.220
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPOATARE	0
VARIAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE	-115.126
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	10.565
VARIAȚIA ÎMPRUMUTURILOR ȘI DATORIILOR ASIMILATE	-1.542.223
VARIAȚIA ALTOR DATORII	-193.782
VARIAȚIA CAPITALULUI SOCIAL	0
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	0
VARIAȚIA ALTOR ELEMENTE DE ACTIV	0
VARIAȚIA ALTOR ELEMENTE DE PASIV	0
FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITĂȚI	0
FLUX DE NUMERAR TOTAL	3.449
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	14.014
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	10.565

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale ;

Structura personalului repartizat conform organigramei societății este prezentată în tabelul de mai jos:

<i>Locul de munca</i>	<i>Muncitori</i>		<i>Tesa</i>	<i>Total</i>
	<i>Tehnologi</i>	<i>Intretinere</i>		
Lucrari mecanice transport si intretinere cladiri		18	1	19
Achizitii si gestiune energetica		1		1
Vanzari			2	2
Administrativ Paza		9	1	10
RUNS			3	3
Mediu			1	1
Contabilitate			3	3
MEI			1	1
Director economic			1	1
CA			4	4
Manager			1	1
TOTAL	0	28	18	46

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

S.C. Arteca Jilava S.A. a obtinut Autorizația de Mediu nr. 86 din 11.03.2013 valabila pana in 2023, conform noilor cetinte ale fabricii. Agenția Națională de Protecția Mediului Ilfov a stabilit pe domenii de conformare obligații de mediu fara program de conformare.

Societatea a intocmit un Raportul de securitate.

- evacuare ape uzate (menajere si pluvial industriale) în emisarul natural SABAR - indicatori de calitate ce depășesc valorile limită admise sunt: continutul în amoniu; substante organice (CCOMn); materii în suspensie.

S.C. Arteca Jilava S.A. este proprietara rețelei de canalizare de pe amplasament și până la evacuarea în Sabar ceea ce face ca racordările/evacuările ilicite să nu poată fi controlate .

- contracte cu firme autorizate pentru ridicarea deseurilor - deseu menajer

- fier tabla

- cauciuc

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Nu este cazul

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.
Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Nu este cazul

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.
- Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.
- Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Nu este cazul

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării imobilizărilor corporale în proprietatea societății comerciale.

Nr. Crt.	Nr. inv.	Mijloc Fix	UM	Cant	Valoare	An/luna prima rata
212.01						
C-DA 78						
1	15780	HALA CORP C12	BUC	1	632,974.00	2024\09
C-DA 79						
2	15790	HALA CORP C13	BUC	1	608,170.00	2024\09
C-DA 80						
3	15800	HALA CORP C14	BUC	1	583,873.00	2024\09
C-DA 81						
4	15810	HALA CORP C15	BUC	1	394,131.00	2024\09
CLADIREA SARCOM						
5	15250	SPATIU COMERCIAL SARCOM	BUC	1	467,715.83	2025\04
6	15251	APARTAMENT C1-U1	BUC	1	71,912.00	2025\04
7	15252	APARTAMENT C1-U2	BUC	1	98,999.00	2025\04
8	15253	APARTAMENT C1-U3	BUC	1	106,819.00	2025\04
9	15254	APARTAMENT C1-U4	BUC	1	74,010.00	2025\04
10	15255	APARTAMENT C1-U5	BUC	1	74,392.00	2025\04
11	15256	APARTAMENT C1-U6	BUC	1	71,912.00	2025\04
12	15257	APARTAMENT C1-U7	BUC	1	98,999.00	2025\04
13	15258	APARTAMENT C1-U8	BUC	1	106,819.00	2025\04
14	15259	APARTAMENT C1-U9	BUC	1	74,010.00	2025\04
15	15260	APARTAMENT C1-U10	BUC	1	74,392.00	2025\04
MAG. ADMINISTRATIV						
16	10048	CL. IND. PER. PORT. BET.- ATLEL. ELECTRIC	BUC	1	43,750.72	2015\06
17	10051	CL. IND. SCH. BET. ARM. M. NRM.- VALT ZORILE	BUC	1	23,246.83	1948\07
18	10081	CL. IND. SC. BT. ARM. M. NRM.- GR. SOC. SEC.BENZI	BUC	1	42,105.26	1957\07
19	10086	CL. IND. SCH. BET. ARM.- ATEL. TAMPLARIE	BUC	1	41,399.00	1957\07
20	10153	CL. IND. PER. PORT. CARAMIDA- P.S.I.	BUC	1	106,879.30	1957\07
21	103565	CLADIRE CORP 6 (CERELAST)	BUC	1	19,995.88	1963\12
22	103567	CLADIRE CORP ADMINISTRATIV PARTER+ETAJ(CERE- LAST)	BUC	1	266,861.78	1963\12
23	103568	CLADIRE CORP 5 (CERELAST)	BUC	1	20,322.62	1963\12
24	1103630	CLADIRE CORP 3+4	BUC	1	33,370.97	1963\12
25	10047	CL. IND. PER. PORT. BET.- ARHIVA	BUC	1	13,452.69	1948\04
26	15261	CABINA PAZNIC	BUC	1	10,395.00	2025\05
27	10072	CL. CC. MF. SCH. BT.- MAG. DOZAJ (FOST MAG.14)	BUC	1	263,225.61	1957\07
28	10073	CL. CIRC. MARF. SCH. BET.- MAG.4 PIESE SCHIMB	BUC	1	737,199.61	1957\07
29	10074	CL. CIRC. MARF. SCH. BET.- MAG.5 LUBREFIANTI	BUC	1	77,989.00	1957\07
30	10075	CL. CIRC. MARF. SCH. BT.- DEP. NEGRU FUM MAG.1 CL. CIRC. MARF. SCH. CARAMIDA- DEPOZ. PLASTIFI- ANTE	BUC	1	541,099.70	1957\07
31	10076		BUC	1	14,844.35	1957\07
32	10136	MAGAZIE FOLIE SI MAGAZIE GARNITURI	BUC	1	917,366.24	1957\07
33	10151	VESTIAR INCARCATORI - DESCARCATORI	BUC	1	166,042.00	1957\07
34	10174	CL.CIRC.MARFURI SCH.BETON-MAGAZIA 17 CURELE	BUC	1	146,484.00	1963\07

35	10182	CL.CIRC.MARF.SCH.BETON-MAGAZIE FURTUNURI	BUC	1	182,560.59	1964\07
36	10207	CL.CC.MF.SCH.BET.ARM.-MAG.2 CAUCIUC/MAG.1	BUC	1	1,486,666.11	1969\07
37	103571	CLADIRE ATELIER PROIECTARE	BUC	1	52,951.14	2008\08
38	111111173	SPATIU COMERCIAL CL.LOCUIT PER.PORT.BET.ARM.-PAVILION ADMINISTRA- TIV	BUC	1	237,840.00	2019\06
39	10170	CL. LOCUIT PER. PORT. CARAMIDA- MAGAZIN DESF.	BUC	1	1,968,126.26	1962\07
40	10090	CL. LOCUIT PER. PORT. CARAMIDA- MAGAZIN DESF.	BUC	1	140.94	1957\04
41	10208	CL.LOC.PER.CARAMIDA- BUFET ALIMENTAR	BUC	1	5,248.03	1969\04
MAG. LABORATOR CENTRAL						
42	10082	CL. IND. SCH. BET. ARM.- LABORATOR CENTRAL	BUC	1	1,086,033.31	1957\07
43	10220	CL.IND.SCH.BET.ARM.-ANEXE GR.SOC.LAB.SECTIA 5	BUC	1	222,168.14	1974\07
44	10232	CL.IND.SCH.BET.ARM.-ANEXE GRUP SOC LABORATOR	BUC	1	88,867.25	1957\07
MAG. SI AMESTECARE						
45	10089	CL.IND.SCH.BET.ARM.M.NRM.-SEC.I.SEMIFABR.	BUC	1	4,002,883.81	1957\01
46	10181	CL.IND.SCH.BET.ARM.M.NRM.-SEC.I.SEMIFABR.	BUC	1	710,000.00	1964\07
MAG. SIII BENZI						
47	10087	CL. IND. SCH. BET. ARM.- SEC.III BENZI TEXTIL	BUC	1	2,410,998.27	1957\07
48	10250	CL.IND.SCHELET BETON ARMAT-SECTIA 3 BENZI MET.	BUC	1	1,251,477.14	1978\07
49	10251	CL.IND.SCH.BET.ARM.-ST.APA SUPRAINCL.LA SECTIA 3	BUC	1	40,419.00	1978\07
MAG. SV VULCANIZARE						
50	10050	CL. IND. SCH. BET. ARM.- HALA ZORILE- AT. PRES.	BUC	1	238,756.74	1948\07
MAG. SVI CADMIERE						
51	10358	DEPOZIT CIANURA (CADMIERE)	BUC	1	17,981.10	1985\07
52	10318	CL.IND.PER.PORT.-STATIE EPURARE SERTIZARE	BUC	1	12,865.76	1980\07
53	10321	CL.IND.SCH.BET.-INSTALATIE CADMIERE	BUC	1	180,120.70	1980\07
MAG. SVI RACORDURI MET.						
54	10217	CL.IND.SCH.BETON-CORP CAPETE METALICE	BUC	1	1,824,455.26	1973\07
MAG. SVI SERTIZATE						
55	10347	CL.IND.SCH.BET.-EXTINDERE CAPETE METALICE(ANEXA)	BUC	1	85,771.76	1983\07
MAG. SVII MECANICA						
56	10059	CL.IND.SCH.BET.ARM.M.NRM.- AT.P.S.-SC.MECANICA	BUC	1	474,139.95	2009\04
57	10166	CL. IND. SCH. BET. ARM. M. NRM.- ATEL. R.K.	BUC	1	97,972.70	2007\02
58	10348	CL.IND.SCH.BET.ARM.M.NRM.-ATELIER AUTOUTILARE	BUC	1	86,839.47	1983\07
59	10372	CL.MAG.SECTIE MECANICA (EXTINDERE)	BUC	1	55,007.46	1992\07
MAG. SVIII-APA EPURATA						
60	10078	CL. IND. PER. PORT.- STATIA DE EPURARE	BUC	1	11,133.26	2005\10
MAG. SVIII-APA IND.						
61	10077	CL. IND. PER. PORT.- STATIA INCENDIU NR.2	BUC	1	19,506.00	1957\07
62	10320	CL.IND.SCH.BET.ARM.-STATIA DE APA RECIRCULATA	BUC	1	37,468.72	1980\07
63	10342	CL.IND.SCH.BET.ARM.-COMANDA ST.TR.APA RECIRCULATA	BUC	1	17,009.15	1982\07
64	15860	HALA DEPOZITARE MATERIALE NECOMBUSTIBILE	BUC	1	484,500.00	2025\04
MAG. SVIII-CENTR.TERM						
65	10080	CL. IND. PER. PORT. BET.- STATIE REGLARE GAZE	BUC	1	92.29	1957\07
66	10084	CL. IND. SCH. BET. ARM.- CENTRALA TERMICA	BUC	1	177,768.00	1957\07
67	10377	EXTINDERE CLADIRE CENTRALA TERMICA	BUC	1	104,979.06	1994\07
68	10079	CL. IND. PER. PORT. BET.- CASE POMPE PACURA	BUC	1	156,817.76	1957\04
MAG. SVIII-COMPRESOARE						
69	10049	CL. IND. SCH. BET.- STATIA DE AER COMPRIMAT	BUC	1	122,163.64	1948\07

MAG. SVIII-METROLOGIE							
70	10152	CL. IND. PER. PORT. BETON- ATEL. METROLOGIE	BUC	1	133,289.87	1957\07	
MAG. SVIII-TRAFO							
71	10071	CL. POST TRAFU NR.5A	BUC	1	35,069.77	1957\07	
72	10198	CL.POST TRAFU 21	BUC	1	7,267.55	1967\07	
73	10249	CLADIRE STATIE CONEXIUNI-TRAFO	BUC	1	116,002.39	1978\07	
74	10309	POST TRAFU 12 (LINGA STATIA POMPE NR.1)	BUC	1	21,868.91	1979\07	
MAG. TRANSPORTURI-GARAJ							
75	10056	GRUP EXPL. AUTO- PER. PORT.- AT. ELECTROCARE	BUC	1	81,619.35	1953\07	
76	10155	CL. SCH. BET. ARM.- GARAJ AUTOBUZE	BUC	1	190,648.23	1958\07	
77	10156	CLADIRE REMIZA DIESEL	BUC	1	38,100.49	2015\01	
78	10154	CL. PER. PORT. M. NORM.- CABINA BASCULA	BUC	1	300,000.00	1958\04	
MAG.SI REGENERAT							
79	10085	CL. IND. SCH. BET. ARM.- CORP REGENERAT	BUC	1	1,396,948.67	1957\07	
80	10091	CL. PER. PORT. BET.- AT. MACINAT EBONITA (MOAR)	BUC	1	74,604.92	1957\07	
81	10092	CL. RECUPERARE DESEURI CAUCIUC (PUDRETA)	BUC	1	68,284.00	1957\07	
MAGAZIE CAMIN 304 LOCURI							
82	10339	CL.LOCUIT PER.PORT.BET.ARM.-CAMIN 304 LOCURI	BUC	1	1,775.88	1981\07	
MAGAZIE SII CURELE							
83	10088	CL. IND. SCH. BET. ARM.- SECTIA II CURELE	BUC	1	2,045,879.65	1957\07	
84	10319	CL.IND.CSH.BET.ARM.-SECTIA 2 ATELIER SOLUTII GU-MAJ	BUC	1	888,165.75	1980\07	
85	10322	CL.INSTALATIE STINGERE INCENDIU -SECTIA 2 GUMAJ	BUC	1	2,600.00	1980\04	
MAGAZIE SII EBONITA							
86	10180	CL.IND.SCH.BET.ARM.-SEC.II AT.EBONITA	BUC	1	678,185.42	1964\07	
MAGAZIE SIV JOASA PRESIUNE							
87	10179	CL.IND.SCH.BET.ARM.-HALA VECE FURTUNURI	BUC	1	2,945,931.00	1964\07	
MAGAZIE SV AMESTECARE							
88	10233	CL.IND.SCH.BET.ARM.M.NRM.-SECTIA 5 PREG.SEMI-FABR.	BUC	1	264,135.81	1975\07	

2.2. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Societatea detine acte de proprietate pentru toate activele, nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

SC Artea Jilava S.A este cota la BURSA din anul 2002. Activitatea bursiera nu a fost una foarte activa, in sa dupa ultima majorare a capitalului social , majorare ce a avut loc la data de 15.04.2005, se poate observa un trend ascendent in ceea ce privesc pretul actiunilor societatii .

<i>ACTIONARI</i>	<i>DETINERI DE CAPITAL dec 2025</i>	
	<i>Numar de actiuni</i>	<i>Ponderea in capitalul social (%)</i>
RADU PAUL	1.695.850	45,6262
EGON MAUSS	1.435.274	38,6155
ALTI ACTIONARI	585.706	15,7583
TOTAL	3.716.830	100,0000

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende.

In urma Adunarii Generale se va decide data acordarii dividendelor aferente anului 2025.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni. Nu este cazul.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

SC Arteca Jilava SA nu are filiale.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

SC Arteca Jilava SA nu a emis obligatiuni sau titluri de creanta.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL S.C. ARTECA JILAVA S.A.

- în perioada 01.01.2024–31.12.2024

<i>Nr. Crt.</i>	<i>Numele și prenumele</i>	<i>Funcția</i>
1.	Paul RADU	Presedinte
2.	Vanessa IONESCU	Membru
3.	Sinziana BOLCU	Membru

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

CONDUCEREA EXECUTIVĂ -DIRECTORI

- în perioada 01.01.2025–31.12.2025

<i>Nr. crt.</i>	<i>Numele și prenumele</i>	<i>Funcția</i>	<i>Profesie</i>
1	RADU Paul	Manager	Inginer
2	BOLCU Sinziana	Director economic	Economist

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 4 ani

ANALIZA FINANCIAR – PATRIMONIALA

În evoluție, structura patrimonială este următoarea:

- lei -

Indicatori	31.12.21	31/12/22	31/12/23	31/12/24	31/12/25
Active imobilizate (AI)	22.240.239	21.093.558	21.288.716	22.193.562	22.308.688
Active circulante (AC)	11.394.137	11.625.119	11.106.504	11.960.877	12.792.386
Active totale (AT)	28.279.731	32.718.677	32.395.220	34.154.439	35.101.074
Cifra de afaceri (CA)	14.538.834	12.518.449	14.022.545	15.763.629	16.273.194
Capitalul social	9.292.075	9.292.075	9.292.075	9.292.075	9.292.075
Raport (AC/AI)	0,40	0,55	0,52	0,36	0,57
Rata de imobilizari (AI/AT)	0,79	0,64	0,66	0,64	0,63
Numar de rotatii (CA/AT)	0,33	0,38	0,43	0,46	0,46
Grad de utilizare a capitalului social (AT/CS)	3,04	3,52	3,48	3,67	3,77

STRUCTURA PE GRUPE A ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Indicatori	31.12.21	31/12/22	31/12/23	31/12/24	31/12/25
Imobilizari necorporale	4.334	1.676	307	6.400	6.832
Terenuri	7.382.066	7.382.066	7.382.066	7.448.909	7.474.242
Constructii	32.217.696	11.699.127	33.414.854	36.048.393	36.543.120
Instalatii tehnice si masini	6.690.992	6.697.294	6.664.921	5.254.843	2.909.300
Alte instalatii, utilaje si mobilier	38.560	38.560	41.571	41.571	41.571
Imobilizari corporale in curs	396.888	978.865	1.584.828	1.519.911	2.727.149
Imobilizari financiare	16.276	16.276	16.276	16.276	16.276
Active imobilizate – TOTAL	22.240.239	21.093.558	21.288.716	22.193.562	22.308.688
Active Totale	28.279.731	32.718.677	32.395.220	34.154.439	35.101.074
Ponderea AI în AT (%)	0,79	0,64	0,66	0,64	0,64
Numar de rotatii a imobilizarilor (CA/AI)	0,66	0,59	0,66	0,71	0,46

6. Semnături

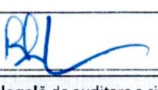
Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef al societății comerciale.

Presedinte CA - Director General,

RADU Paul

Contabil Sef,

MINESCU Raluca

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	51003_A1.0.0 / 27.01.2026		Tip situație financiară : BS	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2025	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control		9 292.075	
Entitatea SC ARTECA JILAVA SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Ilfov		JILAVA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SOS GIURGIULUI		33A				0723323184
Număr din registrul comerțului		J2000000974231		Cod unic de înregistrare		4 8 0 8 7 1
Forma de proprietate		34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)		
		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025		3 1 5 7 0 0 4 F T Q W Q H V 5 E 1 T 4 0		
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)				
6820--Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate		6820--Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale			
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public			1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>			
☒ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii			
☐ Microentități			☐ 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 prevăzute 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori :						
Capitaluri - total		27.959.430				
Capital subscris		9.292.075				
Profit/ pierdere		1.850.940				
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),						
Numele și prenumele		Numele și prenumele				
RADU PAUL		MINESCU RALUCA IOANA				
Semnătura		Calitatea				
		12--CONTABIL SEF				
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU				
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU				
AUDITOR						
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit		Semnătura				
CEACALOPOL RADU ARISTIDE GABRIEL						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒				
AF 1887		SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA				
CIF/ CUI		2 0 7 6 9 6 9 7				
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?		☐ DA ☒ NU				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?		☐ DA ☒ NU				
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	6.400	6.832
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	22.170.886	22.285.580
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	16.276	16.276
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	22.193.562	22.308.688
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	1.365.069	794.671
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.038.613	3.099.480
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.038.613	3.099.480
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	7.557.195	8.898.235
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	11.960.877	12.792.386
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
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	1.682.065	1.875.847
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	10.278.812	10.916.539
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	32.472.374	33.225.227
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	3.723.544	5.265.797
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		

		F10 - pag. 2			
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	9.292.075	9.292.075	
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	9.292.075	9.292.075	
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	15.873.943	16.072.108	
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	706.325	706.325	
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	78.334	37.982
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR					
	SOLD C (ct. 121)	45	43	2.798.153	1.850.940
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45			
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	28.748.830	27.959.430	
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	28.748.830	27.959.430	

*) 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

RADU PAUL

Numele și prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(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	15.763.629	16.273.194
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- 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	15.019.273	15.951.886
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	744.356	321.308
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	71.456	54.798
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	2.224.523	703
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	234.842	265.489
-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	18.151.538	16.484.588
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.616.542	1.884.537
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	182.138	53.002
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.846.400	2.761.339
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.278.730	2.014.897
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	567.670	746.442
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	326.331	191.151
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.488.032	3.988.064
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.302.505	3.848.219

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	185.527	139.845
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.783.899	1.706.526
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.783.899	1.706.526
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		157.801
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		157.801
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	3.367.948	3.494.352
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.564.197	2.232.228
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	741.519	695.698
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	1.062.232	566.426
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	14.611.290	14.236.772
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.540.248	2.247.816
- 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		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	36.543	149.750
- 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	3.385	654
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	39.928	150.404
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	213	510
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	213	510
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	39.715	149.894
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	18.191.466	16.634.992
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	14.611.503	14.237.282
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.579.963	2.397.710
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	781.810	546.770
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 ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	2.798.153	1.850.940
- 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

RADU PAUL

Numele si prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- 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		1.850.940	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	44		43	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	43		41	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	418.800	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- 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		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	14.014	10.566
- în lei (ct. 5311)	99	85	14.014	10.566
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.543.181	8.887.669
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.113.298	3.176.865
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	5.429.883	5.710.804
- 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		0

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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		
- 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		
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		0
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- 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	320.818	375.370
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		X		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				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

RADU PAUL

Numele si prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**


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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu 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 cooperației.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	29.567	1.473		X	31.040
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	29.567	1.473		X	31.040
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.448.909	25.333		X	7.474.242
2.Constructii	09	36.048.393	1.814.874	1.320.147		36.543.120
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.254.843	549.455	2.894.998		2.909.300
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	41.571				41.571
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	1.519.911	1.247.699	40.461		2.727.149
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	50.313.627	3.637.361	4.255.606		49.695.382
III.Imobilizari financiare	19	16.276			X	16.276
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	50.359.470	3.638.834	4.255.606		49.742.698

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	23.167	1.041		24.208
TOTAL (rd.21 la 25)	26	23.167	1.041		24.208
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	23.846.048	1.580.171	69.389	25.356.830
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.260.403	123.600	2.369.034	2.014.969
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	36.290	1.713		38.003
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de expiorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	28.142.741	1.705.484	2.438.423	27.409.802
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	28.165.908	1.706.525	2.438.423	27.434.010

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU PAUL

Semnătura

Numele si prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		-
				+

SC ARTECA JILAVA SA

Nota 1

Active imobilizate

- lei -

Elemente de active*)	Valoare brută**)				Deprecieri***) (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2025	Sold la 1 ianuarie 2025	Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2025
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale, total din care:	29,567	1,473	0	31,040	23,167	1,041	0	24,208
Cheltuieli de constituire				0				
Cheltuieli de dezvoltare				0				
Alte imb.necorp.	29,567	1,473	0	31,040	23,167	1,041	0	24,208
Avansuri si imobilizari necorp. In curs								
b) Imobilizari corporale, total din care:	50,313,627	3,637,361	4,255,606	49,695,382	28,142,741	1,705,484	2,438,423	27,409,802
Terenuri	7,448,909	25,333		7,474,242				0
Constructii	36,048,393	1,814,874	1,320,147	36,543,120	23,846,048	1,580,171	69,389	25,356,830
Instalatii tehnice si masini	5,254,843	549,455	2,894,998	2,909,300	4,260,403	123,600	2,369,034	2,014,969
Alte instalatii, utilaje si mobilier	41,571	0	0	41,571	36,290	1,713	0	38,003
Avansuri si imobilizari corporale in curs	1,519,911	1,247,699	40,461	2,727,149	0	0	0	0
c) Imobilizari financiare	16,276	0	0	16,276				
Actiuni proprii				0				
Total active imobilizate	50,359,470	3,638,834	4,255,606	49,742,698	28,165,908	1,706,525	2,438,423	27,434,010

*) Pentru "Cheltuieli de dezvoltare" se vor prezenta motivele imobilizării și "perioada" de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Se vor prezenta modificările acesteia în funcție de tratamentele contabile aplicate.

***) Se vor prezenta ajustările care privesc exercițiile anterioare.



MANAGER

Paul RADU

CONTABIL SEF

Raluca MINESCU

Situatia centralizata a provizioanelor in anul 2025

lei

Nr.crt.	Explicatii	Vechim e	Valoare contabila	(%)	Provizion constituit La 31.12.2025	Provizion constituit anterior La 31.12.2024	Diferente	
							„ + ”	„ - ”
			31/12/25					
1	Cienti actionati in judecata cf.Lg.64/1995		0.00		0.00	0.00		0.00
2	Cienti actionati in judecata cf.Codului de Procedura Civila		0.00			0.00		0.00
3	Alti clienti interni		0.00		0.00	215,219.64	0.00	215,219.64
A	Total clienti interni (1+2+3)		0.00		0.00	215,219.64	0.00	215,219.64
B	Clienti externi		0.00		0.00	4,394.00		4,394.00
C	Total clienti (A+B)		0.00		0.00	219,568.64	0.00	219,613.64
D	Furnizori debitori		0.00			0.00		0.00
E	Furnizori (proviz.pt. risc si chelt.)		0.00		0.00	0.00		0.00
F	Produce finite, semifabricate		0.00		0.00	215,683.00	0.00	215,683.00
	Total provizioane (C+D+E+F)		0.00		0.00	435,251.64	0.00	435,296.64

MANAGER
Paul RADU

Intocmit,
Raluca MINESCU



SC ARTECA JILAVA SA

Nota 3

Repartizarea profitului

- lei -	
Destinația	Suma
Profit net de repartizat:	37,981.75
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	
Profit nerepartizat	1,850,940.20
TOTAL	1,888,921.95

* Profitul net se va repartiza dupa discutiile si aprobarile din adunarea generala care va avea loc

MANAGER

CONTABIL SEF

Paul RADU

Minescu Raluca



Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Indicatorul		Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0		1	2
1.	Cifra de afaceri netă	15,763,629	16,273,194
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	10,347,993	12,393,190
3.	Cheltuielile activității de bază	7,549,313	10,455,651
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	2,616,542	1,884,537
5.	Cheltuielile indirecte de producție	182,138	53,002
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	5,415,636	3,880,004
7.	Cheltuielile de desfacere	326,331	191,151
8.	Cheltuieli generale de administrație	1,783,899	1,706,526
9.	Alte venituri din exploatare	234,842	265,489
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3,540,248	2,247,816

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Director General

Contabil Sef

Paul RADU

Raluca MINESCU



Situția creanțelor și datoriilor

Situatia creantelor

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2025 (col. 2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub un an	peste 1 an	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	3,551,294	3,551,294		
-Furnizori- debitori (409) din care:	416,738	416,738		
- ptr.cumparari de bunuri de natura stocurilor	226,716	226,716		
- prestari servicii	190,022	190,022		
- Clienti:(ct.411,418) din care:	3,130,713	3,130,713		
- cu sume peste 30.000	1,828,737	1,828,737		
- restul clientilor	1,301,976	1,301,976		
-Clienti incerti sau in litigiu	-	-		
-Creante-personal si asigurari sociale (ct.425,4282)	-	-		
-Taxa pe valoare adaugata de recuperat (ct.4424)	-	-		
-Alte creante cu statul si institutii publice (ct.445)	-	-		
-Debitori diversi (ct.461)	3,843	3,843		
- Din care: debitori cu decizii de imputatie	-	-		
CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	-	-		

ADMINISTRATOR,

Director General

Paul RADU




ÎNTOCMIT,

Contabil Sef

Raluca Minescu



Situția creanțelor și datoriilor

Situatia datoriilor

Datorii*)	Sold la 31 decembrie 2025 (col. 2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub un an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	6,500,998	1,235,201	5,265,797	
-Furnizori (ct.401)	603,022	603,022		
Din care:-furnizori peste 3000 lei	493,173	493,173		
-restul furnizorilor	109,849	109,849		
-Furnizori de imobilizari(cont 404)	10,028	10,028		
-Clienti-creditori (cont 419)	612,626	612,626		
-Datorii cu personalul si asigurarile sociale	0	0	0	
-Impozit pe profit	0	0		
-Taxa pe valoare adaugata de plata (cont 4423)	9,525	9,525		
-Alte datorii fata de stat si institutii publice(ct.444,447,448)	0	0		
-Decontari in cadrul grupului (cont 4511)	5,265,797	0	5,265,797	
-Creditori diversi (cont 462)	0	0		
- Impozite si taxe locale	0	0		
- Alte datorii	0	0		
VENITURI INREGISTRATE IN AVANS				

ADMINISTRATOR,
Director General

Paul RADU



ÎNTOCMIT,
Contabil Sef

Minescu Raluca

Rezumat al principiilor și regulilor contabile și a principalelor politici contabile

6.1. Principiile contabile

Evaluarea posturilor prezentate în situațiile financiare ale Societății a fost efectuată în acord cu **principiile contabile** stabilite prin OMFP 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV și cu Directiva a VII-a a CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate și OMPF 3055/2009 privind modificarea și completarea ordonanței din 2005, OMFP 1802/2014, precum și modificări aduse conform OUG 138/2024

Situațiile financiare ale Societății sunt elaborate conform **contabilității de angajamente** și astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente (cheltuielile și veniturile) sunt recunoscute (înregistrate în contabilitate) atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit). Astfel, situațiile financiare oferă informații utilizatorilor nu numai despre tranzacțiile trecute, care au implicat plăți și încasări, dar și despre obligațiile de plată din viitor și despre resursele privind încasările viitoare.

1. **Principiul continuității activității** este aplicabil deoarece Societatea își poate continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. Situațiile financiare ale Societății sunt întocmite pe baza principiului continuității. Societatea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea;
2. **Principiul permanenței metodelor.** Societatea a asigurat continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. **Principiul prudenței.** Valoarea fiecărui element a fost determinată pe baza principiului prudenței. În mod special s-au avut în vedere următoarele aspecte:
 - 3.1. S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul exercițiului anterior chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercițiului și data încheierii bilanțului;
 - 3.2. S-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor, chiar dacă rezultatul exercițiului financiar a fost profit sau pierdere.
4. **Principiul independenței exercitiului.** Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se

face raportarea, fara a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

5. **Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv** (conform Directivei a IV-a a C.E.E., art. 31 pct. 1 lit. e). Pentru stabilirea valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
6. **Principiul intangibilității.** Bilanțul de deschidere al exercițiului 2025 corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului 2024, nefiind necesare corectii impuse de aplicarea IAS 8.
7. **Principiul necompensării.** Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active si pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.
8. **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.** Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
9. **Principiul pragului de semnificație.** Elementele care are o valoare semnificativă au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natura sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

6.2. Politicile și metodele contabile

Principalele politici contabile adoptate în pregătirea situațiilor financiare sunt următoarele:

1. Situațiile financiare sunt întocmite conform Standardelor Internaționale de Contabilitate;
2. Situațiile financiare au fost pregătite folosind ca bază de evaluare costul istoric, cu excepția imobilizărilor corporale care au fost reevaluate în exercițiul financiar 2023(IAS 1.97);
3. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale s-a realizat prin metoda liniară;
4. Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, respectiv din valoarea contabilă au fost scăzute provizioanele pentru deprecierea acestora;
5. Stocurile de materii prime și materiale sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție. Pentru evaluarea ieșirilor acestora s-a aplicat metoda "primul intrat - primul ieseit" ("FIFO"). Stocurile de produse finite și semifabricate sunt evaluate la cost standard Pentru stocurile depreciate

(învechite sau deteriorate) s-au constituit provizioane pentru deprecierea acestora (ca ajustări de valoare pentru stocuri).

6. Datoriile față de stat privind impozitele și taxele sunt certificate de organele de control abilitate prin lege până la data de 31.12.2025 prin Certificatul de Atestare Fiscala pentru persoane juridice nr. 15157791 / 04.02.2026 eliberat de DIRECTIA GENERALA A FINANTELOR PUBLICE ILFOV.

ADMINISTRATOR

Paul RADU



CONTABIL SEF,

Raluca MINESCU

Actiuni si obligatiuni

Societatea comerciala S.C.ARTECA JILAVA SA s-a infiintat conform Legii nr.31/1990, in baza Hotararii Guvernului nr.1176/1990 si a fost inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J40/6901/1991, iar in anul 2000 la Registrul Comertului Ilfov sub nr.J23/974/2000.

La sfarsitul exercitiului financiar 2025, capitalul social are o valoare de 9.292.075 lei fiind format din 3.716.830 actiuni a caror valoare nominala este de 2,5 lei/actiune.

Structura actionariatului conform Depozitarul Central este urmatoarea:

Actionar	Nr.actiuni	%
RADU PAUL	1,695,850	45.6262
EGON MAUSS	1,435,274	38.6155
ALTI ACTIONARI	585,706	15.7583
TOTAL	3.716.830	100.00000

MANAGER

Contabil Sef,

Paul RADU

Minescu Raluca



Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

La sfârșitul anului 2025 numărul mediu al salariaților permanenți a fost de 43 , structura personalului existent la 31.12.2025 prezentandu-se astfel:

- membri ai Consiliului de Administratie	4
- Manager	1
- Directori	1
- personal cu studii superioare - TESA	8
- personal cu studii medii - TESA	4
- muncitori	22
- paza si pompieri	6

Fondul brut de salarii in cursul anului 2025 a fost utilizat astfel:

- membri CA	201.835 lei
- Manager	163.200 lei
- Directori	158.226 lei
- personal cu studii superioare	837.709 lei
- personal cu studii medii	312.612 lei
- muncitori	2.061.884 lei
- paza si pompieri	561.682 lei

ADMINISTRATOR,

Paul RADU



CONTABIL SEF

Raluca MINESCU

Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari**1. Indicatori de lichiditate:**

• **Indicatorul lichidității curente** (indicatorul capitalului circulant) = Active curente / Datorii curente

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente;

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	finele anului
Active curente	11.960.877	12.792.386
Datorii curente	1.682.065	1.875.847
Indicatorul lichidității curente	7,11	6,82

• **Indicatorul lichidității imediate** (Indicatorul test acid) = (Active curente - Stocuri) / Datorii curente

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	finele anului
Active curente	11.960.877	12.792.386
Stocuri	1.365.069	794.671
Datorii curente	1.682.065	1.875.847
Indicatorul lichidității imediate	6,29	6,39

2. Indicatori de risc:

• **Indicatorul gradului de îndatorare** = Capital împrumutat / Capital propriu sau Capital împrumutat / Capital angajat, unde:

- Capital împrumutat = credite peste un an;
- Capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	finele anului
Capital propriu	28.748.830	27.959.430
Capital împrumutat	3.723.544	5.265.797
Capital angajat	32.472.374	33.225.227
Indicatorul gradului de îndatorare 1	0,12	0,19
Indicatorul gradului de îndatorare 2	0,88	0,16

• **Indicatorul privind acoperirea dobânzilor** - Profit înaintea plății dobânzii și impozitul pe profit / cheltuieli cu dobânda = Număr de ori

Determină de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția societății este considerată mai riscantă.

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	Finele anului
Cheltuieli cu dobânda	36.543	7.815
Profit brut	3.579.963	2.397.710
Impozit pe profit	781.810	546.770
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (număr de ori)	76,57	236,84

3. Indicatori de activitate:

Furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii;
- Capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale întreprinderii.

• **Viteza de rotație a stocurilor** (rulajul stocurilor) = Costul vânzărilor / Stocul mediu = Număr de ori (aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar)

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	Finele anului
Costul vânzărilor	2.942.872	2.075.688
Stocul mediu	2.139.713	1.079.870
Viteza de rotație a stocurilor (Număr de ori)	1,37	1,92

Costul vânzărilor = cheltuieli privind mărfurile, cu materii prime și materiale consumabile

• **Numărul de zile de stocare** (Stoc mediu / Costul vânzărilor) x 365 (indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate)

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	Finele anului
Costul vânzărilor	2.942.872	2.075.688
Stocul mediu	2.139.713	1.079.870
Numărul de zile de stocare	0,72	0,89

Costul vânzărilor = cheltuieli privind mărfurile, cu materii prime și materiale consumabile

• **Viteza de rotație a debitelor - clienți** = (Sold mediu clienți / Cifra de afaceri) x 365 (calculează eficacitatea întreprinderii în colectarea creanțelor sale) (exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către întreprindere)

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

Indicatorul economic (lei)	Începutul anului	Finele anului
Cifra de afaceri	15.793.629	16.273.194
Sold mediu clienți	2.844.869	2.912.888
Viteza de rotație a debitelor - clienți (Număr de zile)	65,74	65,33

Sold mediu clienți = Clienți + Furnizori-debitori

• **Viteza de rotație a creditelor - furnizor** = (Sold mediu furnizori / Achiziții de bunuri (fără servicii)) x 365

(aproximează numărul de zile de creditare pe care întreprinderea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali) (pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri)

Indicatorul economic (lei)	Începutul anului	finele anului
Achiziții de bunuri (fără servicii)	744.356	1.823.862
Sold mediu furnizori	874.427	1.055.065
Viteza de rotație a creditelor-furnizor (Număr de zile)	428,78	211,14

Achiziții de bunuri = Costul vânzărilor

Sold mediu furnizori = Furnizori + Clienți-creditori

• **Viteza de rotație a activelor imobilizate** = Cifra de afaceri / Active imobilizate (evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate)

Indicatorul economic (lei)	Începutul anului	finele anului
Cifra de afaceri	15.763.629	16.273.194
Active imobilizate	22.193.562	22.308.688
Viteza de rotație a activelor imobilizate	71,02	72,94

Viteza de rotație a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active

Indicatorul economic (lei)	începutul anului	finele anului
Cifra de afaceri	15.763.629	16.273.194
Total active	34.154.439	35.101.074
Viteza de rotație a activelor totale	0,46	0,46

4. Indicatori de profitabilitate:

Exprimă eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resurse disponibile.

- **Rentabilitatea capitalului angajat** = Profitul înainte plății dobânzii și a impozitului pe profit / Capital angajat

(reprezintă profitul pe care îl obține întreprinderea din banii investiți în afaceri) (capitalul angajat se referă la banii investiți în întreprindere atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau = Active totale - Datorii curente)

Indicatorul economic	începutul anului	finele anului
Profit brut Cheltuieli cu dobânda Impozit pe profit	3.579.963	2.397.710
Capitalul angajat (Active totale - Datorii curente)	3.723.544	5.265.797
Rentabilitatea capitalului angajat	0,96	0,46

- **Marja brută din vânzări** = Profitul brut din vânzări / Cifra de afaceri) x 100

O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că societatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

Indicatorul economic (mii lei)	începutul anului	finele anului
Profitul brut din vânzări	3.104.951	1.812.564
Cifra de afaceri	15.763.629	16.273.194
Marja brută din vânzări	0,19	0,11

Profitul brut din vânzări = Rezultatul din Exploatare fără Provizioane

5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune:

Se determină în conformitate cu prevederile IAS 33 și au în vedere:

- **Rezultatul pe acțiune:**
 - Profit net atribuibil acționarilor comune;
 - Număr de acțiuni comune luate în calcul;
- **Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune:**

Indicatorul economic (lei)	începutul anului	Finele anului
Profit net atribuibil acționarilor comune	0,33	0,37
Numărul de acțiuni comune luate în calcul	3.716.830	3.716.830
Rezultatul pe acțiune (lei/buc.) Prețul pe piață al acțiunii (lei/buc.)	14	17
Indicatorul lichidității curente	0,024	0,022

MANAGER,

INTOCMIT,

Paul RADU

Minescu Raluca



PRU

Minescu

Alte informații

a) **Informare cu privire la societate**

Sediul: Șos. Giurgiului nr. 33, Jilava, județ Ilfov, cod poștal 77120
Forma juridică: Societate pe acțiuni

b) **Informații privind relațiile întreprinderii cu filialele**

Societatea nu are filiale, puncte de lucru și nici activități în asociere

c) **Modalitate de exprimare a elementelor patrimoniale**

Elementele patrimoniale, veniturile și cheltuielile sunt evidențiate în moneda națională.

d) **Informații cu privire la impozitul pe profit**

Societatea a înregistrat impozit pe profit .

Cifra de afaceri: 16.273.194 lei

e) **Onorarii plătite auditorilor : PFA Ceacalopol V. Gabriel-Radu-Aristide -23.800lei**

f) **Angajamente primite**

- nu e cazul

MANAGER,

Paul RADU



INTOCMIT,

Raluca MINESCU



STADIUL CONFORMARII CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA pentru AeRO-piata de actiuni a BVB

PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA	RESPECTA	NU RESPECTA/RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE
A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		Respecta partial	Termenii de referinta/responsabilitatile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii se regasesc in cuprinsul actului constitutiv. Urmeaza ca aceasta cerinta sa fie analizata in cadrul consiliului de administratie.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	Da		
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele: A.5.1. Persoana de legatura cu Consultantul	Da		

Autorizat; A.5.2. Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat; A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin; A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.			
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		Nu	Nu exista filiale
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		Nu	Nu exista constituit un comitet de audit in prezent. In masura intrunirii conditiilor si aparitia necesitatii, acesta va fi constituit.
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Nu	Urmeaza sa fie implementat.

D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societati va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultat Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		Nu	Urmeaza sa fie implementat.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu	Urmeaza sa fie discutat.

D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		Nu	Urmeaza sa fie implementat.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Nu	Nu exista personal calificat.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		Nu	Nu exista personal calificat.

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: SC ARTECA JILAVA SA

Judetul: 23—ILFOV

Adresa: localitatea JILAVA Sos. Giurgiului, Nr. 33 A, tel. 0721.377.047

Numar din registrul comertului: J2000000974231

Forma de proprietate: 34—societate comerciala pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod unic de inregistrare: 480871

Subsemnatul RADU Paul isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

- 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

RL



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: SC ARTECA JILAVA SA

Judetul: 23—ILFOV

Adresa: localitatea JILAVA Sos. Giurgiului, Nr. 33 A, tel. 0721.377.047

Numar din registrul comertului: J2000000974231

Forma de proprietate: 34—societate comerciala pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod unic de inregistrare: 480871

Subsemnatul MINESCU Raluca Ioana isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

- d) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- e) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- f) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura





PFA CEACALOPOL Gabriel Radu Aristide
Auditor financiar; Expert contabil; Consultant fiscal; Expert judiciar contabil si fiscal
CUI: 20769697; Calea Floreasca, nr. 65, Sector 1, Bucuresti, 014453, Romania
Tel: 0724.317.245; E-mail: ceacalopol@gmail.com

Către:

S.C. ARTECA JILAVA S.A.

Raportul auditorului independent
Raport asupra situațiilor financiare pentru
perioada 01.01.2025 – 31.12.2025

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale **S.C. ARTECA JILAVA S.A.**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Cifra de afaceri netă 16.273.194 lei
- Rezultatul net (profit) 1.850.940 lei
- Capitaluri proprii 27.959.430 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2025, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am



PFA CEACALOPOL Gabriel Radu Aristide

Auditor financiar; Expert contabil; Consultant fiscal; Expert judiciar contabil si fiscal

CUI: 20769697; Calea Floreasca, nr. 65, Sector 1, Bucuresti, 014453, Romania

Tel: 0724.317.245; E-mail: ceacalopol@gmail.com

Îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul administratorului

Alte informații includ Raportul administratorului. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea Raportului administratorului în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorului.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorului și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorului și situațiile financiare, dacă Raportul administratorului include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorului sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- În Raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- Raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.



Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 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 evaluarea capacității institutului de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.



PFA CEACALOPOL Gabriel Radu Aristide

Auditor financiar; Expert contabil; Consultant fiscal; Expert judiciar contabil si fiscal
CUI: 20769697; Calea Floreasca, nr. 65, Sector 1, Bucuresti, 014453, Romania
Tel: 0724.317.245; E-mail: ceacalopol@gmail.com

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea.

În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

Bucuresti, 23.02.2026

PFA Ceacalopol Gabriel Radu Aristide
Auditor financiar,
Certificat Camera Auditorilor Financieri
din România nr. 1887/2007

