

**AVIOANE CRAIOVA S.A.**

Ghercesti, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj

Nr. telefon/fax: 0251/402.000 /435.153

Cod de inregistrare fiscala: RO 2326144

Nr. de ordine in Registrul Comertului: J1991001214169

Identificator unic la nivel european: J1991001214169

Capital social subscris si varsat: 98.457.530 lei

Cod LEI: 254900R2UJFCK21TR217

Simbol pe SMT BVB AERO: AVIO

Raportul semestrial conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

Data raportului: 14.08.2026

Denumirea societatii comerciale: Avioane Craiova S.A.

Sediul social: Comuna Ghercesti, str. Aviatorilor, nr. 10, cod postal 207280, jud. Dolj, Romania

Tel. +40 (0) 51 402.001, Fax + 40 (0) 51 435.153

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 2326144

Numar de ordine in Registrul Comertului: ROONRC.J1991001214169

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: SMT BVB AERO

Capitalul social subscris si varsat: 98.457.530 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni nominative, dematerializate, in valoare nominala de 2,5 lei fiecare.

1. Situatia economico-financiara**Situatiile financiare la 30.06.2026 nu au fost auditate.****a) Prezentarea elementelor de bilant la 30.06.2026 comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut (30.06.2025):**

- lei-

Denumire post bilant	30.06.2025	Pondere in active / pasive (%)	30.06.2026	Pondere in active / pasive (%)
ACTIV				
Active imobilizate totale, din care:	56.315.263	17,25	94.560.807	24,73
- imobilizari corporale	56.314.263	17,25	94.552.171	24,72
Active circulante, total, din care:	250.101.928	76,63	279.437.702	73,07
- stocuri	275.367.750	84,37	319.305.759	83,49
- creante	16.526.853	5,06	18.314.920	4,79
- disponibilitati banesti	-41.792.675	-12,80	-58.182.977	-15,21
Cheltuieli in avans	19.968.976	6,12	8.427.586	2,20
TOTAL ACTIVE	326.386.167	100	382.426.095	100
PASIV				
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de 1 an	147.433.656	45,17	198.940.087	52,02
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	129.181.209	39,58	93.768.925	24,52

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	2.327.477	0,71	2.381.075	0,62
Venituri in avans	11.695		10.024	
Capitaluri proprii-total, din care:	47.432.130	14,54	87.325.984	22,84
- capital social subscris varsat	93.428.378	28,63	98.457.530	25,75
- capital social subscris nevarsat				
- rezerve din reevaluare	30.920.930	9,47	66.708.316	17,44
- rezerve	832.330	0,26	832.330	0,22
- rezultatul reportat	-62.123.831	-19,03	-78.529.634	-20,53
- profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare	-15.625.677	-4,79	-142.558	-0,04
TOTAL PASIV	326.386.167	100	382.426.095	100

Activele imobilizate inregistreaza o crestere in semestrul I 2026 in raport cu nivelul din semestrul I 2025 cu 38.245.544 lei (67,91)%, crestere ce reprezinta achizitionarea de imobilizari corporale.

Ponderea activelor imobilizate in total active este de 24,73 % in semestrul I 2026, fiind in crestere in raport cu cea inregistrata la aceeasi data a anului trecut (17,25%).

Valoarea activelor circulante a crescut in semestrul I 2026 in raport cu nivelul semestrului I 2025, atat ca pondere in total active, dar si in raport cu valoarea acestora, cu suma de 29.335.774 lei, pe urmatoarea structura:

- stocuri - in crestere cu 43.938.009 lei;
- creante - in crestere cu 1.788.067 lei;
- casa si conturi la banci - in scadere cu -16.390.302 lei.

Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de 1 an - in suma de 198.940.087 lei, sunt in crestere cu 51.506.431 lei (34,94%) in raport cu semestrul I 2025.

Pe structura ele cuprind:

- 1. Obligatii catre bugetul statului = 943.080 lei;**
- 2. Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale de stat = 2.300.047 lei;**
- 3. Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale de sanatate = 978.437 lei;**
- 4. Obligatii catre bugetul local = 16.470.832 lei**, din care:
 - 3.726.107 lei = debit,
 - 12.744.725 lei = dobanzi si penalitati.

In prezent aceste obligatii restante fac obiectul prevederilor O.G. nr. 6/2019, cu modificarile si completarile ulterioare.

5. Obligatii catre personal si conturi asimilate = 4.251.385 lei;

6. Imprumuturi bancare - credit pe termen scurt in suma de 41.947.244 lei (valabilitatea creditului din 26.02.2026-25.02.2027);

Overdraft in limita a 75.132.222,32 lei. Suma utilizata pana la data de 30.06.2026 este de 75.131.166,76 lei (valoarea liniei de credit se regaseste in contul 5121 „Conturi la banci in lei”);

7. Datorii comerciale - total 120.016.815 lei;

8. Avansuri incasate de la clienti - total 5.337.637 lei;

9. Dividendele de plata

In sold, la data de 30.06.2026, se afla dividende de plata, in suma de **1.362.438 lei** pentru A.A.A.S..

Dividendele de plata sunt aferente anului 1999, repartizate din profitul anului 1999 si neachitate.

10. Creditorii diversi - in suma de 5.332.172 lei, din care:

- A.J.O.F.M. Dolj 1.035.972 lei (cf. O.U.G. nr. 22/2004)
- A.A.A.S. (AVAS) 4.217.834 lei - Debite preluate de la Casa de Asigurari de Sanatate si accesoriile aferente, dobanzi dividende an 1996 si 1999.
- Creditori diversi 78.366 lei

Avioane Craiova S.A. mai inregistreaza datorii in suma de 5.235.599 lei, care sunt inregistrate in contul „contingente” in afara bilantului.

Datoriile totale ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an - sunt in suma de 93.768.925 lei, suma care reprezinta:

- avansuri incasate de la clienti in valoare de 93.768.925 lei.

b) Contul de profit si pierdere in semestrul I 2026, comparativ cu semestrul I 2025 se prezinta astfel:

- lei -				
Pozitia analizata	30.06.2025	Pondere in venituri totale/ cheltuieli totale %	30.06.2026	Pondere in venituri totale/ cheltuieli totale %
VENITURI				
-Venituri din exploatare, din care:	50.979.708	94,17	74.088.229	98,32
- cifra de afaceri	1.838.435	3,40	31.825.622	42,24
- Venituri financiare	3.156.380	5,83	1.262.434	1,68
VENITURI TOTALE	54.136.088	100	75.350.663	100
CHELTUIELI				
- Cheltuieli de exploatare, din care:	66.342.560	95,10	68.326.072	90,51
- cheltuieli materiale (inclusiv energie si apa, marfuri)	34.973.002	50,13	36.270.669	48,05
- cheltuieli cu personalul	21.564.038	30,91	21.172.401	28,05
- ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	2.354.292	3,37	4.425.460	5,86
- alte cheltuieli de exploatare	7.461.386	10,70	6.457.542	8,55
- ajustari privind provizioanele	-10.158	-0,01	-	-
- Cheltuieli financiare	3.419.205	4,90	7.167.149	9,49
CHELTUIELI TOTALE	69.761.765	100	75.493.221	100
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	-15.625.677		-142.558	
Din care:				
- Rezultatul din exploatare profit/pierdere	-15.362.852		-142.558	
- Rezultatul financiar	-262.825		-5.904.715	
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI - profit/pierdere	-15.625.677		-142.558	

In semestrul I 2026 veniturile totale au crescut in raport cu cele inregistrate in semestrul I 2025 cu 21.214.575 lei (39,19%).

Veniturile din exploatare detin o pondere de 98,32% in totalul veniturilor, iar valoarea inregistrata la 30.06.2026 este mai mare cu 23.108.521 lei (45,33%) in raport cu semestrul I 2025.

Veniturile financiare inregistrate la 30.06.2026 sunt in scadere cu 1.893.946 lei (60%), in raport cu aceeaasi perioada a anului precedent si detin o pondere de 1,68 % in cadrul veniturilor totale.

Ponderea cifrei de afaceri in veniturile de exploatare este de 42,24 %, fiind in crestere in raport cu cea inregistrata in semestrul I 2025, valoarea ei avand o crestere de 29.987.187 lei (1.631,13%) in raport cu aceeaasi perioada a anului precedent.

Cifra de afaceri realizata pe semestrul I 2026 este in suma de 31.825.622 lei, avand in principal, urmatoarea componenta:

- U.M. 01836 Otopeni 31.582.657 lei;
- Alti clienti 242.965 lei.

Cheltuielile totale din semestrul I 2026 sunt in crestere cu 5.731.456 lei (8,21%), in raport cu cele inregistrate la 30.06.2025.

Cheltuielile de exploatare detin o pondere de 90,51 % in totalul cheltuielilor, fiind in crestere fata de aceeaasi perioada a anului precedent in favoarea cresterii cheltuielilor financiare.

In cadrul cheltuielilor de exploatare urmatoarele cheltuieli ocupa ponderi dupa cum urmeaza:

- cheltuieli materiale (inclusiv energie si apa, marfuri) 48,05 %;
- cheltuieli cu personalul 28,05 %;
- ajustari de valoare privind imob.corporale si necorporale 5,86 %;
- alte cheltuieli de exploatare 8,55 %.

Rezultatul exercitiului

Rezultatul semestrului I 2026 este pierdere in suma de 142.588 lei si este in scadere in raport cu semestrul I 2025.

c) Cash flow:

		Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
			01.01.2026	Sem. I 2026
			1	2
	+/-	Profit sau pierdere	-20.303.795	-142.558
	+	Amortizare inclusa in costuri	1.755.669	1.399.909
	-	Variatia stocurilor	56.538.306	19.517.651
	-	Variatia creantelor	-3.312.754	3.529.831
	+	Variatia furnizorilor si clientilor creditori	-1164.734	-41.771.540
	-	Variatia altor elemente de activ	22.739.471	-11.904.844
	+	Variatia altor pasive	49.993.626	6.705.666
=	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	-52.309.765	-44.951.161
	+	Sume din vanzarea imobilizarilor necorporale si corporale	86.586	0
	-	Achizitii de imobilizari necorporale si corporale	12.763.295	4.591.226

	-	Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale in curs	347.648	0
+	=	Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	-13.024.357	-4.591.226
	+	Variatia imprumuturilor	-21.549.366	41.947.244
	+	Subventii primite pentru investitii		
	+	Dividende de platit		
+	=	Flux de numerar din activitatea financiara (C)	-21.549.366	41.947.244
	+	Flux de numerar - TOTAL (A+B+C)	-86.883.488	-7.595.143
	+	Flux de numerar la inceputul perioadei	36.136.677	-50.743.811
	=	Flux de numerar la finele perioadei	-50.743.811	-58.338.954

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare este negativ si se apreciaza nefavorabil, deoarece semnifica faptul ca pe termen scurt societatea nu degaja suficiente resurse din activitatea de baza ce pot fi folosite pentru achitarea datoriilor.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii are valoare negativa, deoarece societatea a investit in imobilizari corporale.

Fluxul de numerar din activitatea financiara este pozitiv, societatea a apelat la un imprumut pe termen scurt provenit din executarea unei scrisori de garantie bancara.

Fluxul de numerar total are valoare negativa, ceea ce indica faptul ca societatea intampina dificultati in achitarea obligatiilor curente si se impune luarea de masuri ca aceasta situatie sa se limiteze la un termen cat mai scurt.

2. Analiza activitatii societatii

2.1. Tendinte, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii:

Printre tendintele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societatii putem enumera:

- Explozia preturilor la furnizorii de materii prime, materiale, servicii ca urmare a schimbarilor geopolitice;
- Decalarea termenelor de livrare ale furnizorilor de materii prime, materiale, echipamente și mărfuri pe fondul acestor schimbari geopolitice, fapt ce ar avea drept consecinta solicitarea de penalizari de intarziere/justificare avans clienti;
- Cresterea pretului pe pietele de energie electrica si gaze naturale, a combustibilului, a transporturilor de marfuri la nivel international, cu impact direct asupra costurilor de productie;
- Intarzierile in livrarea avioanelor modernizate conform contractului cu M.Ap.N. pentru revitalizarea si modernizarea a 10 avioane IAR 99-Standard.

2.2. Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut:

Investitiile inregistrate in semestrul I 2026 in suma de 4.591.226 lei, sunt in scadere in raport cu nivelurile inregistrate in aceeaasi perioada a anului trecut, acestea fiind realizate din surse proprii si din aport capital social, dupa cum urmeaza:

Investitii pentru bunurile proprietatea privata a Avioane Craiova S.A.: achizitii de utilaje si echipamente in suma de 4.591.226 lei.

Investitiile s-au efectuat pentru sustinerea si desfasurarea activitatii curente, dar si pentru re tehnologizarea spatiilor de productie conform cerintelor din domeniul aviatiei.

2.3. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor sau schimbarilor economice care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza:

Veniturile societatii pot fi afectate de:

- Creșterea cursului valutar;
- Fluctuația comisioanelor și dobânzilor bancare.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

În ultimii doi ani, urmare a derulării celor două programe: „Revitalizarea și modernizarea aeronavelor IAR-99 Standard din dotarea Ministerului Aparării Naționale în configurația IAR-99 SM” și „Revitalizarea și eliminarea obsolescenței sistemelor aeronavelor IAR-99 Soim” din dotarea Ministerului Aparării Naționale, societatea a înregistrat o îmbunătățire a situației economico-financiare ce a permis achitarea obligațiilor bugetare curente. Acest trend nu s-a menținut până la data raportului din cauza întârzierilor înregistrate în livrarea produselor aferente contractelor de mai sus.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul.

3.3. Administrarea societății

Consiliul de Administrație

Nume și prenume	Funcția	Ordinul/decizia de numire	Participarea la capitalul social (acțiuni deținute)
Smarandache Simona	Președinte	Hotărârea A.G.O.A. nr. 8/17.12.2025	0
Costache Alexandra-Andreea	Președinte	Hotărârea A.G.O.A. nr. 8/17.12.2025	0
Diaconu Iulian	Membru	Hotărârea A.G.O.A. nr. 8/17.12.2025	0
Rusu Cosmin Alexandru	Membru	Hotărârea A.G.O.A. nr. 8/17.12.2025	0
Tutunaru Nicolae	Membru	Hotărârea A.G.O.A. nr. 8/17.12.2025	0

Administrare specială

În conformitate cu prevederile Capitolului III din Legea nr. 137/2002 *privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării, cu modificările și completările ulterioare*, prin Ordinul Ministerului Industriei și Resurselor nr. 310/22.05.2003 a fost instituită procedura administrării speciale în vederea privatizării societății.

Administrator special la Avioane Craiova S.A.:

- Popescu Ion Daniel - începând cu data de 06.11.2025 conform Ordinului M.E.D.A.T. nr. 2251/06.11.2025, până în data de 23.03.2026;
- Stoianovici Marius-Mihail - începând cu data de 22.05.2026 conform Ordinului M.E.D.A.T. nr. 795/22.05.2026.

Auditor public intern

În perioada 01.01.2026 - 30.06.2026, auditul public intern a fost asigurat de către salariatul Craioveanu Gabriel-Bogdan.

Lista membrilor conducerii executive a societatii in cursul anului 2026:

Nr. crt.	Nume si prenume	Funcția	Ordinul/decizia de numire	Participarea la capitalul social (acțiuni deținute)
1.	Falcoi Nicu	Director General	Decizia C.A. nr.12/28.10.2025 Contractul de mandat nr. 3796/31.10.2025	0
2.	Popic Misa	Director General	Decizia C.A. nr. 10/29.05.2026 Contractul de mandat nr. 1449/01.06.2026	0
3.	Munteanu Victor	Director General Adjunct	Decizia D.G. nr. 136/01.11.2025	40
4.	Motataianu Cristiana	Director Operational	Decizia D.G. nr.135/01.11.2025	0
5.	Diaconu Verginica	Director Economic	CIM nr. 8944/07.10.2022 pana la data de 31.05.2026 Decizia C.A. nr. 10/29.05.2026 Contractul de mandat nr. 1450/01.06.2026	0
6.	Grigorescu Dorin	Director Tehnic	Decizia Directorului General nr. 78/01.07.2024	0
7.	Havresciuc Petrica Ion	Manager program	Decizia Directorului General nr. 59/11.04.2025	0
8.	Vilcica Aura	Sef Departament Proiectare Tehnologii	Decizia Directorului General nr. 120/26.09.2024	0

In baza prevederilor legii, Consiliul de Administratie a delegat Directorului General conducerea, organizarea, reprezentarea si gestionarea activitatii societatii in conditiile Contractului de mandat semnat.

4. Tranzactii semnificative

Nu este cazul.

Presedintele Consiliului de Administratie
Smarandache Simona

Director General
Popic Misa

Director Economic
Diaconu Verginica

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F10 - pag. 1

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	5.679	1.893
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	98.510.267	94.552.171
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	3.543	6.743
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	98.519.489	94.560.807
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	299.788.108	319.305.759
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)	14.785.089	18.314.920
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	14.785.089	18.314.920
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	-50.560.464	-58.182.977
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	264.012.733	279.437.702
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	11.755.152	8.427.586
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	11.755.152	8.427.586
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	155.265.234	198.940.087
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	120.491.791	88.915.177
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	219.011.280	183.475.984
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADĂ 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	129.161.933	93.768.925
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	2.381.075	2.381.075
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	10.860	10.024
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	10.860	10.024
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	10.860	10.024
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	98.457.530	98.457.530
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	98.457.530	98.457.530
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	69.425.715	66.708.316
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	832.330	832.330
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)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	60.943.508	78.529.634
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	20.303.795	142.558
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	87.468.272	87.325.984
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	87.468.272	87.325.984

*) 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 Intocmirea 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

SMARANDACHE SIMONA

Semnătura


FORMULAR
NEVALIDAT

Numele și prenumele

DIACONU VERGINICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2025 30.06.2025	01.01.2026 30.06.2026
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.838.435	31.825.622
- 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	1.767.020	228.060
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	71.415	31.597.562
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	46.431.203	39.729.812
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	2.609.037	2.419.986
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	101.033	112.809
-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	50.979.708	74.088.229
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	33.099.831	23.625.692
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	544.561	106.799
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.263.479	1.307.024
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	485.868	567.810
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	679.641	591.747
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	65.131	11.231.154
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	21.564.038	21.172.401
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	21.118.619	20.735.248

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	445.419	437.153
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	2.354.292	4.425.460
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	2.354.292	4.425.460
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	7.461.386	6.457.542
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.887.022	5.842.182
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	8.855	26.263
- 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)	8.855	24.788
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)	242.648	356.839
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	322.861	232.258
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	-10.158	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	10.158	
CHETUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	66.342.560	68.326.072
ROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	5.762.157
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	15.362.852	0
3. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.926	1.141
- 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	3.154.454	1.261.293
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	3.156.380	1.262.434
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	1.176.157	4.504.120
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	2.243.048	2.663.029
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	3.419.205	7.167.149
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	262.825	5.904.715
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	54.136.088	75.350.663
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	69.761.765	75.493.221
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	15.625.677	142.558
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	15.625.677	142.558

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 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.1194/ 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

SMARANDACHE SIMONA

Numele si prenumele

DIACONU VERGINICA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in blue ink.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat

	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01		
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	142.558
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante

	Nr.rd. OMF nr.1194 /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	74.100.414	74.100.414	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	47.015.427	47.015.427	
- peste 30 de zile	06	06	342.996	342.996	
- peste 90 de zile	07	07	17.775.359	17.775.359	
- peste 1 an	08	08	28.897.072	28.897.072	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	2.138.254	2.138.254	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	1.500.263	1.500.263	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	637.991	637.991	
- 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	17	17	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	7.869.289	7.869.289	
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	606.595	606.595	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	134.488	134.488	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele ocale	19	18	16.470.832	16.470.832	

III. Numar mediu de salariati

	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	300	266
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	312	296

V. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante

	Nr.rd. OMF nr.1194 /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	1.532.173
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	94.917
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.437.256

V. Tichete acordate salariaților

	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)

	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**

	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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	3.856.607	76.607
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	3.856.607	76.607
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.000	6.743
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.000	1.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	1.000	1.000
- 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		5.743
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		5.743
- 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	5.785.355	2.693.283
- 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	5.110.053	2.146.181
- 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	1.434.406	1.532.173
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		209
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	15.585.788	16.807.131
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	15.163.086	15.996.355
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	422.702	810.776
- 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	473.621	402.523
- 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	175.353	230.443
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.007	6.594
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.958	6.544
- în valută (ct. 5314)	100	86	49	50
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	-41.581.936	-26.193.089
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	-41.585.252	-26.198.667
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.316	5.578
- 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 incasat, 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		
Alte valori de încasat (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	276.614.865	250.736.519

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei 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	249.685.902	219.123.377
- 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	29.688.747	38.304.606
- 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	2.070.917	4.226.137
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	18.212.430	20.692.395
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale ct.431+437+4381)	128	112	1.150.948	3.278.484
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	17.032.289	17.333.336
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate ct.447)	130	114	29.193	80.575
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), în 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 diferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Alte datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.645.616	6.694.610
-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	1.362.438	1.362.438
-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	26.122	838.492
- 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	93.428.378	98.457.530
- acțiuni cotate 4)	150	131	93.428.378	98.457.530
- 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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din BUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsatNr.rd.
OMF
nr.1194
/2025Nr.
rd.

30.06.2025

30.06.2026

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

93.428.378

X

98.457.530

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

91.502.300

97,94

96.502.300

98,01

- cu capital integral de stat

165

146

- cu capital majoritar de stat

166

147

91.502.300

97,94

96.502.300

98,01

- cu capital minoritar de stat

167

148

- deținut de regii autonome

168

149

- deținut de societăți cu capital privat

169

150

62.565

0,07

72.485

0,07

- deținut de persoane fizice

170

151

1.863.513

1,99

1.882.745

1,91

- deținut de alte entități

171

152

**XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din
profitul reportat**Nr.rd.
OMF
nr.1194/
2025Nr.
rd.

Sume (lei)

A

B

2025

2026

Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din
profitul reportat

172

152a
(312)**XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr.
163/2018**Nr.rd.
OMF
nr.1194/
2025Nr.
rd.

Sume (lei)

A

B

2025

2026

- dividendele interimare repartizate ⁸⁾

173

152b
(315)**XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice
(*****))**Nr.rd.
OMF
nr.1194/
2025Nr.
rd.

Sume (lei)

A

B

30.06.2025

30.06.2026

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală),
din care:

174

153

- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate

175

154

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție),
din care:

176

155

- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate

177

156

(VI. Venituri obținute din activități agricole ***)**Nr.rd.
OMF
nr.1194/
2025Nr.
rd.

Sume (lei)

A

B

30.06.2025

30.06.2026

Venituri obținute din activități agricole

178

157

**VII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587),
în care:**

179

157a
(322)

- inundații

180

157b
(323)

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

S-a intocmit situatia financiara semestriala la 30.06.2026 pentru:

Persoana juridica: AVIOANE CRAIOVA S.A.

Judetul: 16-DOLJ

Adresa: localitatea GHERCESTI, str. AVIATORILOR, nr. 10, tel. 0251.402000

Numar de ordine in Registrul Comertului: J16/1214/1991

Forma de proprietate: 27-Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat>=50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3032 - Fabricarea de aeronave si nave spatiale, militare

Cod de identificare fiscala: RO2326144

In baza Raportului privind situatiile financiare si raportarile contabile la 30.06.2026 intocmit de catre conducerea executiva a societatii si a analizei efectuate in sedinta Consiliului de Administratie;

Avand in vedere faptul ca situatiile financiare la 30.06.2026 nu au fost auditate;

In baza delegarii Directorului General privind conducerea, organizarea, reprezentarea si gestionarea societatii, in conditiile Contractului de mandat in vigoare;

In baza deciziei Consiliului de Administratie de a delega Presedintele sa semneze documentele analizate si aprobate conform ordinii de zi;

Administratorii societatii:

Smarandache Simona - Presedinte

Costache Alexandra-Andreea - Membru

Diaconu Iulian - Membru

Rusu Cosmin-Alexandru - Membru

Tutunaru Nicolae - Membru

enumerati mai sus, in conformitate cu mentiunile din continutul Raportului Consiliului de Administratie la 30.06.2026, precizeaza faptul ca situatiile financiare semestriale la 30.06.2026 au fost intocmite conform prevederilor legale in vigoare si:

a) Situatiia financiar-contabila semestrială intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

b) Raportul semestrial intocmit conform anexei nr. 14 la Regulamentul ASF nr. 5/2018 prezinta in mod corect si complet informatiile despre Avioane Craiova S.A..

Pentru Consiliul de Administratie,
Presedintele Consiliului de Administratie
Smarandache Simona

