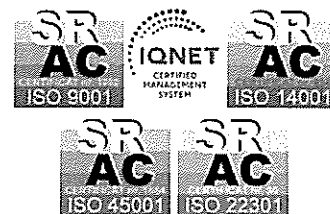


Iasi, str. Toma Cozma, nr.13, cod 700554, România
Cod fiscal: RO 1957570, Nr.Reg.Comerțului: J22-354-1991
Telefon: +40 372-73.33.39, +40 372-73.33.40
E-mail: office@conhidro.ro, Web: www.conhidro.ro



Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi

RAPORT ANUAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2025

Data raportului: 20.03.2026
Denumirea entității emitente: S.C. CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. IAȘI
Sediul social: IAȘI, Str.Toma Cozma nr.13, cod poștal 700554
Nr.telefon: 0372733339; 0372733340
C.U.I.: RO.1957570
Nr.ordin O.R.C.: J1991000354220
Capital social subscris și vărsat: 1.303.560,00 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează
valorile mobiliare emise: AeRO

Raportul anual al administratorilor Constructii Hidrotehnice S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2025 cuprinde informatiile solicitate si a fost intocmit in conformitate cu:

- Legea nr.24/2017 si Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 ;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

1.Date de identificare

Societatea Comerciala CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.

Sediul Social :	Iasi, Str. Toma Cozma nr. 13
Nr. telefon:	0232/262065 ; 0232/410236
Nr. de fax :	0232/260070
Cod de identificare fiscala :	RO 1957570
Nr. de ordine in Registrul Comertului :	J1991000354220
Piata de tranzactionare :	Bursa de Valori Bucuresti- piata alternativa AeRO
Capital subscris si varsat :	1.303.560 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate :

Nr. de actiuni :	521.424
Valoarea nominala (lei/actiune) :	2,5 lei
Caracteristicile valorilor mobiliare :	Acțiuni din cadrul Sectorului Titluri de Capital – în forma dematerializata, nominative, ordinare, indivizibile, cu drepturi de vot egale, liber tranzactionabile la Bursa de Valori Bucuresti- piata alternativa AeRO sub simbolul CHIA

1.ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

1.1 Activitatea de baza

a) CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A este o societate cu capital integral privat, autohton, avand ca principal obiect de activitate executie lucrari constructii hidrotehnice (CAEN 4291) iar ca activitati secundare si alte servicii conexe autorizate, pe care societatea le-a desfășurat în decursul existenței și pentru care are și în prezent autorizări și le execută sunt:

- determinări și analize de laborator (profile autorizate B.B.A.B.P., D., G.T.F, M.B.M, M.N.B)
- asistență tehnică și personal de specialitate în construcții.
- producție și transport de materiale de construcții, precum: produse de carieră și balastieră, betoane, prefabricate din beton, confecții metalice, etc.
- servicii de transport, prestații cu utilaje specializate și reparații de utilaje și mijloace de transport.

În cei peste 45 de ani de activitate, S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A și-a construit o reputație solidă în domeniul construcțiilor, executand urmatoarele tipuri de lucrari: baraje din beton, pământ și anrocamente, alimentări cu apă complexe, stații de tratare și pompare, captări de apă, aducțiuni, conducte forțate, stații de epurare, canalizări, protecții împotriva inundațiilor, regularizări de râuri și lucrări de terasamente, drenuri, dragaje și protecții maritime, corecții torenți, chesoane, ecrane de etanșare din beton armat și barete Kelly.

CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A are sediul central in Iasi, str. Toma Cozma nr. 13, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J22/354/1991 si are urmatoarele sedii secundare declarate:

- Pascani – cu sediul in loc. Lunca, str. Plopilor, nr.1, jud. Iasi;
- Techirghiol- cu sediul in loc. Techirghiol, str. Rascoala din 1907, nr. 49-51, jud. Constanta, jud. Constanta;

Sediile secundare nu au personalitate juridica si sunt organizate astfel incat sa asigure desfasurarea operativa a activitatilor de baza sau auxiliare ale societatii in zona geografica respectiva.

b) Data de infiintare

Fondată în anul 1978 sub denumirea de Grup Șantiere „MOLDOVA” Iași din cadrul Trustului de Lucrări Hidrotehnice Speciale București, sub tutela Consiliului Național al Apelor, CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. Iași, în baza prevederilor Legii nr.15/1990 și HG 104/1991, devine în anul 1991 societate comercială pe acțiuni cu capital de stat.

Integrată în procesul de privatizare a societăților cu capital de stat, care a avut loc în România după anul 1990, societatea a încheiat în 2005 acest proces, iar în prezent are o structură a capitalului 100% privat.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative

În cursul anului 2025 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări semnificative la CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A.

Conform actului constitutiv al societății, aceasta este administrată de un Consiliu de Administrație format din cinci membri, iar Directorul general asigură împreună cu Comitetul Director conducerea executivă.

Societatea nu face parte dintr-un grup de interes economic cu excepția societăților pe care le controlează prin deținerile avute, respectiv : are deschisă o reprezentanță la Basra în Iraq și deține titluri de participare strategice la S.C. International Petroleum Service S.R.L. (80%), la S.C. Alboram S.R.L. Lumina, jud. Constanța (asociat unic), la S.C. Construcții Hidrotehnice MOL S.R.L. Chișinău, Republica Moldova (asociat unic) și S.C. CH2 Proiect S.R.L. (75%)..

d) Achiziții și instrainări active

1.1.6. Achiziții și instrainări active

În cursul anului 2025 a fost pus în funcțiune un mijloc fix înregistrat anterior în “Imobilizări în curs” în valoare de 3.237.267,20 lei. Alte achiziții de imobilizări în anul 2025 au fost de natura imobilizărilor necorporale în valoare de 14.940 lei, construcții în valoare de 140.000 lei, mijloace de transport 338.432,52 lei și echipamente informatice 2.520,93 lei.

A fost înregistrată o vânzare de teren care era înregistrată la valoarea de 113.354 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Prin desfasurarea activitatilor din obiectul de activitate, SC Constructii Hidrotehnice SA a realizat în exercitiul financiar 2025 o cifra de afaceri de 46.245.379 lei, înregistrând o scădere de 7.014.439 lei față de exercitiul financiar anterior, diminuare datorată întârzierii eliberării acordului de mediu. După obținerea acordului de mediu activitatea a intrat în ritm normal dar venirea sezonului rece a împiedicat recuperarea în totalitate a întârzierilor din vară.

Profitul din exploatare obținut, este de 2.371.512 lei, rezultat obținut în cea mai mare parte din activitatea curentă din codul principal de activitate.

Activitatea societății în exercitiul financiar analizat, s-a desfasurat în țară, neexistând livrări de produse sau servicii la export.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic

a) Principalele piete de desfacere și metodele de distribuție

Principalele lucrări executate de SC Constructii Hidrotehnice SA sunt lucrările din obiectul principal de activitate- lucrări hidrotehnice, contractate în principal cu SC Hidroelectrica SA, cu beneficiari privați, cu RNP "Romsilva", cu Compania de Apa Bacău și cu Administrația Națională „Apele Române” iar piața majoritară este piața internă.

Lucrările se execută pe baza de contracte și acte adiționale anuale, încheiate în urma câștigării licitațiilor la aceste lucrări, finanțarea fiind asigurată din surse bugetare, fonduri nerambursabile sau din fondurile proprii ale beneficiarului.

La celelalte produse și servicii, desfacerea se asigura prin lansare de oferte eventualilor beneficiari și se efectuează prin contracte, comenzi sau livrări directe la solicitările clientului.

Societatea și-a făcut publicitate prin presa locală și centrala, prin Camera de Comerț și Industrie Iași, prin publicațiile specializate în domeniu, precum și prin cataloage și pliante proprii.

b) Ponderea fiecărei activități în total venituri din exploatare este următoare:

Indicator(lei)	u.m.	2025	%	2024	%	2023	%
Venituri din constructii montaj	%	44.437.780	77,21%	47.689.650	81,694%	35.294.135	89,92%
Venituri din vanzare prod finite	%	9.812.537	17,05%	8.365.002	14,330%	3.371.889	8,59%
Venituri din prestari servicii	%	218.897	0,38%	287.265	0,490%	156.592	0,40%
Venituri din vanzarea marfurilor	%	19.780	0,03%	3.450	0,006%	750	0,002%
Alte venituri din exploatare	%	3.066.306	5,33%	2.031.554	3,480%	426.869	1,088%
Total		57.555.300	100	58.376.921	100%	39.250.235	100%

c) Produse si servicii noi

În etapa următoare se va consolida poziția unității pe piața lucrărilor tradiționale și se va acorda o atenție sporită dezvoltării de capacități de producere a materialelor de construcții: fabricare de betoane, prefabricate din beton pentru construcții hidrotehnice și edilitare, fasonare de produse metalurgice necesare lucrărilor de construcții și confecții metalice specifice domeniului hidrotehnic.

1.1.3. Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala

Aprovizionarea tehnico-materiala legată de materialele și produsele necesare desfășurării activității se realizează în principal din surse indigene. Construcții Hidrotehnice S.A. Iași are asigurate sursele de aprovizionare pentru desfășurarea în bune condiții a activității de bază, iar stocurile de materii prime și materiale sunt dimensionate corespunzător pentru continuitatea în executia lucrărilor.

Principalii furnizori de materii prime sunt:

- S.C. "Holcim" S.A. -Ciment;
- S.C. "HeidelbergCement-Romania" S.A. Bicăz -Ciment;
- S.C. „Arabesque” S.A.- Oteluri, materiale de construcții;
- S.C. "Minet" S.A. Râmnicu Valcea- materiale geotextile;
- S.C. „Schela Farcasa” S.R.L. –Piatra brută;
- SC Calcarul SA Pojorata - Piatra brută;
- S.C. "Petrom" S.A. -Motorină;
- S.C. "Unicom" S.A. - Motorină;
- S.C. "Auto Transcom" S.R.L. - Piese de schimb

Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala este corelată cu necesarul rezultat din evaluarea graficelor de executare a programelor de lucrări stabilite, de întreținere preventivă a utilajelor și mijloacelor auto și după caz, din programul de investiții. O importanță deosebită se acorda achiziționării materiilor prime, materialelor și echipamentelor conforme cu prescripțiile tehnice ale beneficiarului astfel încât să fie asigurată calitatea lucrărilor executate pe toată durata de viață a acestora nu doar pentru perioada de garanție acordată..

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Evolutia vanzarilor

Veniturile din vanzarea productiei de constructii-montaj (C+M) reprezinta o pondere semnificativa in totalul veniturilor din exploatare, activitatea de baza a societatii fiind constructiile hidrotehnice.

Situatia veniturilor pe categorii de vanzari se prezinta astfel:

Indicator(lei)	2024	2025	% 2025 vs 2024
Venituri din constructii montaj	47.689.650	44.437.780	93,18%
Venituri din vanzare de produse finite	8.365.002	9.812.537	117,30%
Venituri din prestari servicii	287.265	218.897	76,20%
Venituri din vanzarea marfurilor	3.450	19.780	573,33%
Alte venituri din exploatare	2.031.554	3.066.306	150,93%
Total venituri din exploatare	58.376.921	57.555.300	98,59%

Serviciile prestate de societatea noastra in anul 2025 au fost cele de natura inchirierii de spatii si prestari de servicii cu utilaje si mijloace de transport.

Valoarea cea mai importanta a veniturilor inregistrate in anul 2025 a fost constituita din activitatea din codul CAEN principal (lucrări de construcții hidrotehnice și vanzare de produse finite destinate construcțiilor) iar chiriile și alte servicii au avut valori mai mici.

b) Situatie concurentiala

Pentru anul 2025, nu avem informatii certe privind cota de piata a societatii la nivel regional si national.

Dotarea tehnică și structura de personal, precum și specificul lucrărilor executate – lucrari hidrotehnice, determină anumite inertii pe piața construcțiilor. În ramura construcții, concurența este deosebită, în județul Iași existând foarte multe societăți comerciale de profil la care se adauga societati din toata tara care participa la licitatiile din zona noastra.

Principalii competitori în activitatea de construcții montaj, sunt următorii:

- SC Conest SA
- S.C. „Geo Mike” S.R.L;
- S.C. „Daroconstruct” S.R.L;
- S.C. "SOCOT" SRL;
- S.C. "Laurentiu H" S.R.L;
- S.C. „Lemacons” S.R.L;
- SC Tancrad SRL;
- SWC Mega Edil SRL.

c) Dependente fata de un singur client sau grup de clienti

Principalii beneficiari ai lucrărilor executate de “Construcții Hidrotehnice” S.A. Iași sunt:

- S.C. „Hidroelectrica” S.A. Bucuresti prin Sucursala Electrocentrale Bistrița Piatra Neamț;
- Administrația Națională „Apele Române” prin Administrațiile Bazinele de Ape: „Buzau-Ialomita” Buzau; „Prut” Iasi;
- Apavital SA prin antreprenor general SC Ness Proiect SRL
- Regia Nationala a Padurilor „ Romsilva”;

- Administratia Nationala de Imbunatatiri Funciare
- Compania de Apa Bacau

Intrucat piata constructiilor hidrotehnice este strans legata de investitiile statului in acest domeniu, investitorii privati avand o pondere nesemnificativa in aceasta zona, s-ar putea spune ca societatea este dependenta fata de un grup de clienti, dar activand intr-o piata concurentiala in care contractele de lucrari se incheie dupa parcurgerea procedurilor de achizitie publica nu se poate concluziona ca exista o dependenta semnificativa a societatii fata de un singur client sau grup de clienti a carui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor. In ultima perioada se depun eforturi pentru a diminua aceasta dependenta prin atacarea de lucrari avand ca beneficiari societati din mediul privat.

De asemenea a fost amplificata substantial activitatea de productie a materialelor de constructii care sunt destinate pietei ocupate de societati cu capital privat.

1.1.5. Activitatea de resurse umane

Activitatea desfasurata pe parcursul anului 2025, in domeniul resurselor umane, a avut ca principale obiective:

- mentinerea stabilitatii personalului si cresterea gradului de implicare a acestuia;
- mentinerea unui dialog deschis si eficient intre administratie si partenerii de dialog social – sindicat.
- recrutarea si selectia de specialiști /personal calificat, pe domeniu de activitate și integrarea noilor angajați în cadrul societății.
- formarea și dezvoltarea profesională a angajților societății pe toată durata angajarii.
- administrarea proceselor de angajare, salarizare, compensare și beneficii, menținerea legalității tuturor activităților în cadrul departamentului.
- coordonarea activității de resurse umane în tot ce ține de administrarea personalului: evidența dosarelor de personal, conceperea documentelor de angajare, suspendare, lichidare și altele, emiterea de adeverințe la cererea salariilor, evaluarea angajaților, etc.
- evaluarea angajaților;
- urmărirea evoluției legislației muncii și adoptarea noilor reglementări în relațiile sociale de muncă în cadrul societății;
- participarea și soluționarea conflictelor de muncă;
- organizarea și arhivarea dosarelor de personal;
- menținerea relațiilor cu instituțiile statului: AJOFM, ITM, CNPP, CNAS, Casa Socială a Constructorilor, etc.

Evolutia nr. de salariati:

Indicator	2025	2024	2023
Nr. mediu de salariati, din care:	131	122	105
-durata nedeterminata	78	73	71
-durata determinata	53	49	34

Structura personalului , la 31.12.2025, dupa nivelul de pregatire (studii):

Nivel de pregatire/studii	2025	2024	2023
superioare	44	41	34
medii	64	59	42
generale /necalificati	23	22	29

In cadrul societatii functioneaza un sindicat iar gradul de sindicalizare a salariatilor este de 99%.

Modalitatea de aplicare a unor dispozitii cu caracter legal si dispozitiile cu caracter normativ intern privitoare la disciplina muncii sunt stabilite prin Regulamentul Intern care este pus la dispozitia salariatilor la angajare, pentru informare, precum si de fiecare data cand suporta modificari.

Organigrama stabilește structura ierarhică funcțională a societății, relațiile organizaționale dintre diferite departamente, poziții, și cum se distribuie responsabilitățile și autoritatea atribuțiile acestora, raporturile dintre ele, care se vor schimba în funcție de stabilirea obiectivelor societății și a eficienței organizaționale.

Modalitatea de aplicare a unor dispoziții cu caracter legal și dispozițiile cu caracter normativ intern privitoare la disciplina muncii sunt adoptate și stabilite în Regulamentul Intern al Societății, adus la cunoștință tuturor salariaților atât la angajare, precum și de fiecare dată când suporta modificări.

Activitatea salariaților se desfășoară conform programului de lucru stabilit, a fisei postului, precum și a Contractului Colectiv de Muncă, a Regulamentului de Organizare și Funcționare (ROF). Principalele activități, atribuțiile, sarcinile, precum și relațiile dintre compartimentele functionale din cadrul structurii organizatorice a societății sunt stabilite în ROF a acesteia.

Societatea, încheie, în scris, cu angajatul Contractul individual de muncă (CIM) cu forme de contract de angajare pe durată nedeterminată, contract pe durată determinată și este actul care definește relația pe care acesta o are cu firma la care lucrează. Contractul individual de muncă (CIM) este adoptat prin reglementări legale, care conține și elementele specifice conform Contractului Colectiv de Muncă al societății, prevederi ce stipulează obligațiile părților: angajator-angajat, în scopul stabilirii de drepturi și obligații reciproce și corelative ce alcătuiesc conținutul raporturilor juridice de muncă.

În anul 2025 nu s-a înregistrat nici un caz de îmbolnăvire profesională sau accident de muncă.

Productivitatea muncii “valoare lucrări executate și servicii prestate/număr personal” a fost pentru anul 2025 de **415.795,52 lei/om**.

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

Activitatea desfășurată are un impact major asupra mediului înconjurător de aceea societatea își desfășoară activitatea în baza a 20 de autorizații specifice dintre care o parte cu valabilitate până în anul 2027.

Societatea nu este implicată în litigii generate de încălcarea legislației privind mediul înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare-dezvoltare

Specificul activității sale - *lucrări hidrotehnice complexe*, care necesită resurse tehnice, financiare și umane deosebite, nu permite activitate de cercetare – dezvoltare.

1.1.8. Activitatea privind managementul riscului

Principalele obiective ale societății pe termen mediu și lung sunt implementarea strategiilor pentru dezvoltare astfel încât să poată acoperi cât mai mult din piața tradițională prin:

- promovarea produselor și serviciilor pe care firma le oferă (închirieri de utilaje, mijloace de transport, produse de balastieră, betoane și prefabricate etc.);
- adoptarea de tehnologii noi pentru produse și servicii;
- elaborarea de politici privind mărirea eficienței salariaților și satisfacția clienților
- ofertarea de servicii/produse de calitate care să corespundă cerințelor și a normelor în domeniu;
- implicarea tuturor angajaților în realizarea calității serviciilor/ produselor și creșterea eficienței acestora prin pregătire, motivare, o mai bună comunicare cu aceștia astfel încât să adere la valorile companiei, stimularea inițiativei proprii a fiecărui angajat;

Obiectivele societății coroborate cu modificări importante sau amendamente legislative, creșteri ale ratei inflației, instabilitate guvernamentală, măsuri de austeritate luate de Guvern sau intervenții ale Statului în zonele principale de infrastructură determină ca în acest context managementul riscului să devină astfel o activitate importantă.

Cele mai importante categorii de riscuri identificate, precum și măsuri luate în vederea gestionării acestora sunt următoarele:

a) Riscul de pret

Riscul de pret este un risc de piață.

Pretul pe piața concurențială este influențat de o multitudine de factori cum ar fi: evoluția prețurilor materiilor prime, materialelor și combustibilului pe piața locală și pe piețele din regiune,

coroborat cu capacitatea concurentiala a principalilor competitori. Societatea este expusa riscului de pret pe piata concurentiala avand in vedere structura de costuri si ponderea costurilor fixe in total costuri care pot afecta profitabilitatea in conditiile ofertarii unor preturi scazute pentru a fi competitive, riscul de pret poate deveni semnificativ si poate avea un impact major asupra performantei operationale.

Avand in vedere influenta negativa generata de situatia de razboi din vecinatatea tarii noastre se observa ca activitatea societatii a fost puternic afectata, insa nu de natura celor care pot afecta continuitatea activitatii in urmatoarele 12 luni.

b) Riscul de credit si contrapartida

Riscul de contrapartida reprezinta riscul partenerilor de afaceri de a nu actiona in concordanta cu termenii si conditiile specificate in contractele incheiate. Acest risc poate determina dificultati financiare importante pentru societate, care se reflecta in cresterea perioadei de incasare a creantelor ceea ce atrage un cost de creditare pentru derularea activitatilor in lipsa disponibilitatilor preconizate a se incasa.

Riscul de credit este riscul ca Societatea sa suporte o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale de catre un client sau o contrapartida la un instrument financiar, iar acest risc rezulta in principal din creantele comerciale.

Pentru diminuarea acestor riscuri, Societatea are in vedere atenuarea acestora prin clauzele contractuale cum ar fi: plata in avans a unei parti din valoarea contractului, solicitarea de garantii bancare, clauze de penalitati in caz de neplata in termen, cresterea eficientei si productivitatii, exploatarea la gradul de incarcare normal al tuturor mijloacelor de productie pe care le detine. Societatea monitorizeaza incasarea la termen a creantelor sale si ia masurile adecvate in caz de neplata, inclusiv masuri de recuperare pe cale legala prin demararea de litigii.

Activele financiare, care pot supune Societatea la riscul de credit, sunt in principal creantele comerciale.

c) Riscul de lichiditate si cash-flow

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea sa intampine dificultati in indeplinirea obligatiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate in numerar.

Societatea aplica un management prudent al riscului de lichiditate prin mentinerea unei proportii adecvate a numerarului si echivalentelor de numerar in conturi curente si depozite bancare in functie de scadente pentru a-si indeplini obligatiile curente fata de terti: banci, furnizori, stat, angajati etc.

d) Riscul de dobanda

Riscul de dobanda este un risc de piata. Fluxurile de numerar ale societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzii in principal datorita imprumuturilor pe termen lung. Aceste imprumuturi au o rata variabila a dobanzii determinata pe baza unui indice de referinta si a unei marje fixe de dobanda.

In prezent societatea nu utilizeaza instrumente financiare pentru protejare impotriva fluctuatiilor de rata a dobanzii.

f) Riscul concurential

Un alt risc financiar considerat este riscul concurential, risc analizat in contextul cresterii continue a numarului de competitori de pe piata constructiilor. De asemenea, ca urmare a faptului ca un criteriu important in analiza ofertelor de participare la licitatii este pretul cel mai scazut dar si a faptului ca procesul de participare a fost deschis tuturor societatilor de profil, indiferent de gradul de dotare sau nr. de personal, a permis ca pe baza sustinerilor depuse de acestia sa se ajunga la oferte subdimensionate care ulterior nu pot fi sustinute de societatile mari care au potential real de efectuarea lucrarilor oferate.

1.1.9. 2. Elemente de perspectiva

Mentinerea si dezvoltarea unor domenii stabilite de la infiintarea societatii:

- executia de lucrari ingineresti (hidrotehnice, edilitare, drumuri si poduri, executie lucrari de constructii in domeniul silvic);

- dezvoltarea atelierului de reparatii al SUT pentru a executa interventii cat mai complete pentru utilajele si mijloacele de transport proprii dar si pentru terti;
- confectii metalice specifice domeniului hidrotehnic si al constructiilor in general;
- prefabricate din beton pentru constructii hidrotehnice si edilitare;
- import-export in cadrul obiectului de activitate;
- activitati comerciale cu materiale de constructii si din productia industriala proprie;
- alte activitati temporare sau permanente conform imprejurarilor si a economiei de piata

Societatea are urmatoarele strategii de dezvoltare:

- cresterea cifrei de afaceri prin reintrare unor piete de pe care, din conditii comerciale si economice am iesit;
- atacarea pietelor noi folosind experienta acumulata in domeniul constructiilor si adoptarea unor noi tehnologii.
- cresterea vizibilitatii produselor si serviciilor oferite prin strategii de marketing targetate,
- pentru domeniile noastre traditionale vom aduce tehnologii noi cu productivitate mare;
- identificarea nevoilor clientilor actuali si adaptarea ofertei noastre la acestea
- strategii de obtinere de autorizari, angajare de personal calificat, obtinere de atestate profesionale pentru angajatii existenti in vederea intrarii pe piete si produse noi conform specificului nostru.

Descrierea in plan practic a planului de dezvoltare cu obiective in urmatoorii 3-5 ani ar avea ca exemple:

- 1. Dotari:

a) achizitionarea de utilaje si instalatii specifice domeniului constructiilor hidrotehnice cat si a celor conexe cuprinse in strategia de dezvoltare, statii de sortare, instalatie automata de facut camine din beton armat, modernizarea statiei de betoane, excavatoare, compactoare, buldozere, mijloace de transport;

b) Achizitia unei cariere de piatra si utilajele de concasare si prelucrare aferente;

- 2. Resurse umane:

- investitii in resursa umana(training,perfectionare,cointeresare materiala);
- atragere de specialisti;
- atragere de proaspeti absolventi cu perspectiva in vederea formarii.

- Marketing:

- diversificarea produselor sau serviciilor;
- crearea unei imagini originale si unice pe piata;
- cresterea cifrei de afaceri.**

- strategia privind cresterea performantei manageriale prin adoptarea de metode de management moderne si reorganizare eficienta;
- elaborarea și adoptarea de strategii pentru intrarea mai agresivă pe piețe emergente;
- elaborarea de politici și strategii pentru a menține clienții strategici actuali si de a contracta lucrari cu clienti noi.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

In exercitiul financiar 2025, societatea a detinut capacitati de productie pe cuprinsul județului Iași si Constanta.

In județul Iași, societatea dispune de capacitati de productie in municipiul Iași, cat si in alte localitati, dupa cum urmeaza:

1. In municipiul IAȘI

A. Sediul administrativ aflat în str. Toma Cozma nr. 13, cuprinzând:

- bloc administrativ cu anexe compus din demisol + P + 2
- garaj 3 compartimente
- depozit subteran de carburanți
- alei, platforme, rețele electrice, termice, de apă și canalizare
- teren cu titlu de proprietate

2. In județul IAȘI:

Baza de producție Pașcani, sat Lunca Pașcani, compus din:

- sediu santier, laborator
- atelier mecanic și de tamplarie
- cantina și magazin alimentar
- magazine, șoproane, depozite, rețele și platforme tehnologice
- dormitoare muncitori
- stație de prelucrare și sortare produse de balastiera
- teren cu titlu de proprietate

3. In județul Constanța – oraș Techirghiol

- spații de depozitare
- spații tehnologice

Gradul de uzură al proprietăților societății

Proprietățile societății prezintă grade diferite de uzură fizică și morală datorită următoarelor cauze:

1. mare parte dintre construcții au fost executate în regim de organizare de șantier, dar în ultimii ani au cunoscut o îmbunătățire semnificativă prin lucrări de renovare și dotare (schimbare acoperisuri, tencuieli, schimbare tamplarie și pardoseli s.a. astfel ca la momentul actual starea clădirilor este bună);
2. unele construcții (drumuri, platforme, dormitoare, spații de depozitare etc.) au fost executate ca niște construcții provizorii, astfel ca acestea au prezentat un grad de uzură fizică îmbunătățit prin lucrări de reparații,
3. o parte din utilajele folosite în activitatea de bază, utilaje specifice în construcții și mijloace de transport, fiind exploatate în condiții grele, expuse intemperiilor și aflate în permanentă în spațiu deschis, având un grad avansat de uzură fizică au fost propuse pentru casare înlocuindu-se cu utilaje noi.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1 Valorile mobiliare, acțiunile societății, s-a tranzacționat în anul 2025 pe piața de capital, Bursa de Valori București- piața alternativă AeRO, într-un volum mic.

Structura acționariatului la data de 31.12.2025 se prezintă astfel :

Simbol: CHIA;

Numar detinatori: 1323

Capital social:1.303.560 RON;

Valoare nominala: 2.5 RON

Denumire detinator	Numar detineri	Procent%
Lupu Mihai	221.335	42,4482%

SC Hades Petrol LDV SRL	60.000	11,5070%
Persoane fizice	213.260	40,8995%
Persoane juridice	26.829	5,1453%
TOTAL	521.424	100%

3.2. In ultimii 3 ani, situatia dividendelor brute cuvenite acționarilor, au fost urmatoarea:

- in exercitiul financiar 2024, AGA a aprobat distribuirea de dividende din profitul anului 2023. Dividendul brut pe actiune a fost de **1,2673 lei/actiune**.
- pentru anul 2024 Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat repartizarea la „Alte rezerve” a valorii de 805.920 lei, suma rezultata din aplicarea art 22 al(5) din Codul Fiscal și a aprobat amanarea repartizarii valorii de 412.989 lei din profitul net;
- Propunerea Consiliului de Administratie pentru repartizarea profitului anului 2025 a fost pentru fond propriu de finanțare.

3.3. In exercitiile financiare: 2023, 2024, 2025 nu au fost operatiuni de rascumparare a propriilor actiuni

3.4. Societatea nu are filiale care sa detina actiuni emise de societatea mama.

3.5. Societatea nu a emis actiuni/obligatiuni sau alte titluri de creanta datorie.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. În anul 2025, conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație, format din cinci membri condus de un Președinte. In perioada 01.01.2025- 29.09.2025 presedinte al Consiliului de Administratie a fost domnul ec. Ioan Careja iar din 29.09.2025 domnul Novac Andrei. Director general a fost d-l Holban Titi pe toată durata exercitiului financiar.

4.2. La 31.12.2025, componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

Nume	Calificare	Funcția	Experiența	Nr. de acțiuni deținute
Novac Andrei		presedinte CA	presedinte CA din 29.09.2025	0
jr. Fetcu Alexandru	jurist	vicepresedinte CA	Director juridic din data de 16.10.2009 pana in prezent	2620
ec. IOAN CAREJA	economist	membru CA	Director general al SC Constructii Hidrotehnice SA pana in octombrie 2016 si din 10 octombrie 2020 pana in februarie 2022. In prezent- Director general adjunct	40.045
Lupu Stefanel Vicentiu	jurist	membru CA	Jurist în cadrul SC Construcții Hidrotehnice SA din anul	0
Holban Silviu Viorel	economist	membru CA din 17.08.2023	administrator SC Hades Petrol LDV SRL	0

Nu exista nici un acord, înțelegere sau legătura de familie între persoanele din Consiliul de Administratie și alte persoane care ar fi contribuit la numirea acestora, ca membri ai Consiliul de Administratie .

4.2. Conducerea executivă a societății în perioada 01.01.2025 - 31.12.2025 a fost formată din:

Nume	Calificare	Funcția	Experiența	Nr. de acțiuni
------	------------	---------	------------	----------------

				deținute
ec. HOLBAN TITI	economist	Director general	Director general al SC Constructii Hidrotehnice SA din februarie 2022 pana în prezent	0
ec. IOAN CAREJA	economist	Director general adjunct	Director general al SC Constructii Hidrotehnice SA pana in octombrie 2016 si din 10 octombrie 2020 pana in februarie 2022. Director general adjunct pana la 29.09.2025	40.045
ec. MOGA COSTEL	economist	Director economic	Director economic al societatii din 11.12.2000.	15.193
ing. PALANICI FLORIN	inginer	Director tehnic	Director tehnic al societatii din August 2021 Director de Proiecte între anii 2017 - 2019.	0
ing URSAN CLAUDIU	inginer	Director Proiecte	Sef serv. Tehnic	0
cons. jr. FETCU ALEXANDRU	jurist	Director juridic	Sef serv. Juridic	2620

Conducerea executiva a fost aprobata prin Statul de funcțiuni anual, de către A.G.A.

Nu exista nici un acord, înțelegere sau legătura de familie între persoanele din conducerea executiva și alte persoane care ar fi contribuit la numirea acestora, ca membri ai conducerii executive.

4.3 Nici una din persoanele din Consiliul de Administratie și conducerea executivă nu a fost implicata în litigii sau proceduri administrative, referitoare la societate în ultimii 5 ani.

4.4. În anul 2025, capitalul social al societății nu a suferit modificări. Valoarea nominală a acțiunilor societății a rămas nemodificată.

4.5. Stadiul conformării cu prevederile noului Cod de Guvernanță Corporativă al BVB la data de 18.03.2026

ANEXA C

Prevederile CGC-BVB DAE	Respec ta DA	Respec ta partial	Nu respec tă NU	Observații
SECȚIUNEA A – RESPONSABILITĂȚI				
A.1. Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.	DA			
A.2. Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neprezentare, cu excepția cazului în care neprezentarea ar împiedica	DA			In Actul constitutiv si Regulamentul de functionare al CA, exista prevederi referitoare la evitarea conflictelor de interese. In ceea ce priveste gestionarea conflictelor de interese, fiecare membru al Consiliului de Administratie se asigura de evitarea unui conflict de interese direct sau

formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.				indirect cu Societatea, iar în cazul apariției unui astfel de conflict, se abține de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.
A.3. Consiliul de Administrație trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.	DA			Consiliul de Administrație este format în acest moment de cinci membri.
A.4. Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri ai Consiliului de Administrație trebuie să fie neexecutivi.	DA			Conducerea societății este delegată Directorului general.
A.5. Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	DA			
A.6. Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA			La orice întrunire a Consiliului de Administrație, ce are în dezbateri chestiuni ce tin de decizia CA, fiecare membru își declară raporturile în legătură cu chestiunea sau cu persoana și abține, pentru evitarea conflictului de interese.
A.7. Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	DA			
A.8. Declarația privind guvernarea corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acestora. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.		Respecta parțial		În curs de implementare. Societatea are în curs de elaborare o politică /un ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare
A.9.	DA			Măsurile sunt implementate,

Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.				informațiile privind numărul de sedinte este cuprins în Raportul anual
A.10. Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație.	DA			Informațiile sunt prezentate în cadrul raportului anual ce va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor.
A.11. Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independenți.			NU	Nu este cazul
SECȚIUNEA B – SISTEMUL DE GESTIUNE A RISCULUI ȘI CONTROL INTERN				
B.1 Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.	DA			În prezent, comitetul de audit este compus dintr-un singur membru.
B.2. Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.	DA			
B.3. În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.			NU	În curs de implementare.
B.4. Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma	DA			Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării.

controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.				
B.5. Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.	DA			Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării.
B.6. Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.		Respecta partial		Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării, ținând cont ca fost desemnat un nou auditor intern
B.7. Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.	DA			Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării, ținând cont ca fost desemnat un nou auditor intern
B.8. Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau ad-hoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.			NU	In curs de implementare.
B.9. Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	DA			
B.10. Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a carei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.	DA			
B.11. Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	DA			
B.12. În scopul asigurării îndeplinirii	DA			

funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.				
SECȚIUNEA C – JUSTA RECOMPENSĂ ȘI MOTIVARE				
C.1. Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.	DA			Politica de remunerare este supusa aprobarii AGA și este publicata pe pagina de internet
D.1. Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/ persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	DA			Directia Juridica, Actionariat si Resurse Umane - Alexandru Fetcu Pe pagina de internet este secțiunea - Relatia cu Investitorii
D.1.1. Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;	DA			
D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;		Respecta Partial		Reglementarea nu este implementata in ceea ce priveste alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitii executive si neexecutive in CA , din societati sau din institutii non-profit, dar urmeaza sa fie implementata
D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	DA			
D.1.4. Informații referitoare la adunările	DA			

generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative;				
D.1.5. Informații privind evenimentele corporative;	DA			În măsura în care vor fi astfel de evenimente, măsura va fi respectată
D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	DA			Acționarii au la dispoziție adresa de email office@conhidro.ro unde pot solicita informații relevante
D.1.7. Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	DA			
D.2. Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		Respecta Partial		Societatea publică pe pagina de internet proprie, principiile politicii anuale de dividend. Conducerea executivă, împreună cu CA, supun aprobării AGOA, propunerea de distribuție de dividende, ca urmare a analizei indicatorilor financiari și politicilor de dezvoltare ale societății, ținând cont de principiile prudenței.
D.3. Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Politica privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.			NU	Urmează a fi implementată
D.4. Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	DA			
D.5. Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	DA			
D.6. Consiliul va prezenta adunării generale		Respecta		Este prezentat în cadrul AGA un capitol în cadrul raportului

anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.		partial		anual
D.7. Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.	DA			
D.8. Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.		Respecta Partial		
D.9. O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor.		Respecta Partial		Raportările periodice comunicate de societate pentru prezentarea elementelor financiare sunt complete și asigură un grad ridicat de transparență și sunt relevante d.p.d.v. al informațiilor necesare luării deciziilor investitoriale. Organizarea unor astfel de evenimente va fi organizată în funcție de interesul manifestat de investitori.
D.10. În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății face parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.			NU	Societatea nu are deocamdată stabilită o politică de susținere a diferitelor forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice, ca parte din strategia sa de dezvoltare. Susținerea ocazională a unor manifestări artistice, culturale sau sportive pe care societatea o acordă, a fost în limita legală stabilită de Codul fiscal..

6. SITUATIA FINACIAR-CONTABILA

În anul 2024 activitatea economico-financiară a SC Constructii Hidrotehnice S.A. a fost organizata în cadrul unui compartiment coordonat de către directorul economic al societății.

În cadrul direcției economice își desfășoară activitatea personal de specialitate, cu studii superioare.

Întreaga activitate financiar-contabilă a avut în vedere respectarea următoarelor principii:

- principiul prudenței;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul continuității activității;
- principiul independenței exercițiului;
- principiul intangibilității bilanțului de deschidere a exercițiului;
- principiul necompensării;
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Indicatorii importanti, in marime sintetizata, care caracterizeaza situatiile financiare anuale si reprezinta rezultatele activitatii societatii in anul 2024 sunt prezentati mai jos:

Contul de profit si pierdere:

Indicator (lei)	2024	2025	Diferente	Diferente %
1.Cifra de afaceri neta	53.259.818	46.245.379	-7.014.439	-13,17
- Productia vanduta	53.256.368	46.225.599	-7.030.769	-13,20
- Venituri din vanzarea marfurilor	3.450	19.780	16.330	473,33
2.Variatia stocurilor de produse finite: - solduri creditoare	3.209.158	8.243.614	5.034.456	156,88
-solduri debitoare				
Venituri din reevaluarea imobilizarilor	0	158.730	158.730	
Venituri din subventii de exploatare	273.076	14.171	-258.905	-94,81
3.Alte venituri din exploatare	1.634.869	2.893.406	1.258.537	76,98
Venituri din exploatare total (1+2+3)	58.376.921	57.555.300	-821.621	-1,41
1.Cheltuieli cu materiile prime si materialele	20.598.423	14.212.189	-6.386.234	-31,00
2.Cheltuieli cu marfurile	3.072	19.780	16.708	543,88
3.Cheltuieli cu energia si apa	1.118.973	842.099	-276.874	-24,74
4.Cheltuieli cu personalul	13.232.137	17.758.679	4.526.542	34,21
5.Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	3.301.275	4.356.818	1.055.543	31,97
6.Ajustarea valorii activelor circulante				
7.Cheltuieli privind prestatiile externe	16.220.073	15.310.976	-909.097	-5,60
8.Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli				
9. Alte cheltuieli de exploatare	1.869.472	2683.247	813.775	43,53
Cheltuieli din exploatare (1+2+...+9)	56.343.425	55.183.788	-1159.637	-2,06
a.Rezultat din exploatare	2.033.496	2.371.512	338.016	16,62

<i>Venituri financiare</i>	97.473	142.692	45.219	46,39
<i>Cheltuieli financiare</i>	409.457	802.480	393.023	95,99
b.Rezultat financiar	-311.984	-659.788	-347.804	111,48
Venituri totale	58.474.394	57.697.992	-776.402	-1,33
Cheltuieli totale	56.752.882	55.986.268	-766.614	-1,35
Rezultat brut	1.721.512	1.711.724	-9.788	-0,57
Cheltuiala cu impozitul pe profit	631.551	738.763	107.212	16,98
Scutire de impozit a profitului reinvestit	-128.947	-273.875	-144.928	112,30
Rezultatul exercitiului financiar	1.218.909	1.246.836	27.927	2,29

Analiza contului de profit si pierdere este efectuata prin compararea elementelor de venituri si cheltuieli inregistrate in exercitiul financiar 2025 cu cele inregistrate in exercitiul financiar 2024, inregistrandu-se urmatoarea evolutie:

- diminuarea volumului de lucrari in trei luni de vara datorita intarzierii eliberarii acordului de mediu a determinat o scadere a cifrei de afaceri cu 13,17 % fata de anul precedent. Dupa obtinerea acordului de mediu activitatea a intrat in ritm normal dar venirea sezonului rece a impiedicat recuperarea in totalitate a intarzierilor din vara;

- veniturile din exploatare au scazut cu numai 821.621 lei, procentual 1,41 %, o scadere mai mica fata de scaderea cifrei de afaceri, deoarece o parte din lucrarile efectuate nu au fost facturate, acestea inregistrandu-se in productia in curs de executie care a cunoscut o crestere importanta;

- veniturile financiare au cunoscut o crestere cu 45.219 lei, 46,39 %, datorata incasarii dobanzii la depozitului de garantie;

- cheltuielile de exploatare au cunoscut o diminuare in corelatie cu scaderea productiei realizate astfel ca cheltuielile cu materiile prime au scazut valoric cu 6.386.234 lei, iar procentual cu 31%, materii prime care au fost folosite atat la realizarea lucrarilor facturate cat si la productia in curs de executie;

- cheltuielile cu personalul au crescut cu 4.526.542 lei, procentual cu 34,21 %, crestere produsa ca urmare a cresterii numarului de salariati cat si a majorarilor salariale pentru categoriile de salariati unde este deficit pe piata muncii;

- cheltuielile cu prestatiile executate de terti in valoare de 15.310.976 lei, reprezinta in principal valoarea inchirierii de mijloace fixe necesare procesului de productie. Aceste cheltuieli au cunoscut o usoara scadere cu 909.097 lei (5,60 %) fata de exercitiul financiar precedent;

- «alte cheltuieli de exploatare», au cunoscut o crestere de 813.775 lei, o pondere importanta detinand-o valoarea redeventelor;

- cheltuielilor financiare au cunoscut o crestere cu 393.023 lei (95,99 %), cheltuielile cu dobanzile cuprinzand dobanda la scrisoarea de garantie de buna executie, dobanzile la contractele de leasing cat si dobanda la linia de credit contractata;

- scaderea usoara a profitului brut este in corelatie cu scaderea cifrei de afaceri dar indicatorul are o pondere mai buna in exercitiul 2025 (3,7 %)fata de 2024 (3,23 %) Rezultatul net a inregistrat o crestere de 27.927 datorita scaderii impozitului pe profitul reinvestit.

Bilantul contabil:

Indicator (lei)	2024	2025	Diferente	Diferente %
Active				
<i>Active imobilizate</i>	46.365.299	46.278.200	-87.099	-0,19
Imobilizari necorporale	67.267	51.558	-15.709	-23,35
Imobilizari corporale	21.313.389	19.672.312	-1.641.077	-7,70

Imobilizari financiare	24.984.643	26.554.330	1.569.687	6,28
Active circulante	24.548.161	33.772.436	9.224.275	37,58
Stocuri	13.672.291	22.346.300	8.674.009	63,44
Creante	10.239.013	10.673.836	434.823	4,25
Casa si conturi la banci	636.857	752.300	115.443	18,13
Cheltuieli in avans	212.665	198.951	-13.714	-6,45
TOTAL ACTIVE	71.126.125	80.249.587	9.123.462	12,83
Capitaluri proprii si datorii				
Datorii care trebuie platite intr-o perioada > de 1an, -din care imprumuturi pe termen lung	6.467.387	5.101.379	-1.366.008	-21,12
Datorii care trebuie platite intr-o perioada<de 1an, -din care imprumuturi pe termen scurt	22.344.693	30.894.404	8.549.711	38,26
Provizioane	97.602	97.602	0	0,00
Venituri in avans	1.865.565	1.565.749	-299.816	-16,07
Capital subscris si varsat	1.303.560	1.303.560	0	0,00
Rezerve legale	260.712	260.712	0	0,00
Rezerve din reevaluare	9.341.614	9.453.415	111.801	1,20
Alte rezerve	6.284.680	7.956.083	1.671.403	26,59
Total rezerve	15.887.006	17.670.210	1.783.204	11,22
Repartizarea profitului	805.920	1.246.836	440.916	54,71
Profit sau pierdere	1.218.909	1.246.836	27.927	2,29
Rezultatul reportat	22.747.323	23.616.683	869.360	3,82
Total capitaluri proprii	40.350.878	42.590.453	2.239.575	5,55
TOTAL PASIV	71.126.125	80.249.587	9.123.462	12,83

Analiza modificarilor elementelor patrimoniale reliefeaza urmatoarele:

-valoarea imobilizarilor necorporale a scazut valoric cu 15.709 lei și procentual cu 0,19%, datorită amortizării;

- imobilizarile corporale au scazut cu 1.641.077 lei (7,7%) datorită amortizării și vanzării unui teren înregistrat în evidenta la valoarea de 113.354 lei;

- valoarea imobilizarilor financiare a inregistrat o crestere cu 1.569.687 lei (6,28%) datorata incasarii in conturi inchise, in cursul exercitiului financiar, a garantiei de buna executie aferente lucrarilor executate in aceasta perioada;

-activele circulante au crescut cu 9.224.275lei (37,58%), creștere semnificativa inregistrand-o stocurile care s-au majorat cu 8.674.009 lei. Dintre elementele componente ale activelor circulante cresteri au cunoscut și creantele cu 434.823 lei, (4,25%), disponibilitatile banesti cu 115.443 (18,13%) iar cheltuielile în avans au cunoscut o scădere cu 13.714 lei (6,45%). Totalul Activului a crescut cu 12,83%.

- datoriile curente ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an au crescut cu 8.549.711 lei (38,26%), ponderea importanta detinand-o creditele pe termen scurt ca urmare a contractarii unei linii de credit în valoare de 5.000.000 lei la care se adauga o majorare a obligatiilor bugetare care au făcut obiectul unei suplimentari a esalonarii. Furnizorii au cunoscut o scădere fata de exercițiul financiar precedent. Obligatiile la bugetul statului sunt esalonate pana in luna August 2026;

- scaderea cu 1.366.008 lei (21,12%) a datoriilor mai mari de un an, este consecinta apropierii termenului de finalizare a esalonarii datoriilor la bugetul de stat;

-capitalurile proprii au crescut cu 2.239.575 lei (5,55%), ca urmare a majorarii a trei elemente: rezultatul exercitiului, rezultatul reportat și rezervele.

Repartizarea profitului reprezintă sume aferente investițiilor în echipamente tehnologice, profitul investit astfel fiind scutit de impozit pe profit și acoperă intraga valoare a profitului net de 1.246.836 lei.

Principalii indicatori financiari (stabiliti pe baza situatiilor financiare anuale individuale) si non-financiari sunt:

Indicatori financiari	2024	2025	%2025 vs 2024
Profit net	1.218.909	1.246.836	102,29%
Profit brut din exploatare	2.033.496	2.371.512	116,62%
Cifra de afaceri	53.259.818	46.245.379	86,83%
Cheltuieli de exploatare	56.343.425	55.183.788	97,94%
EBITDA (profit exploatare + amortizare)	5.334.771	6.728.330	126,12%
Lichiditate (numerar+depozite bancare)	636.857	752.300	118,13%

Indicator/Rata	Formula de calcul	u.m.	2024	2025
Indicatori de profitabilitate				
-EBIDTA in total vanzari	EBITDA / Cifra de afaceri	%	10,02%	14,55%
-EBIDTA in capitaluri proprii	EBIDTA / Capitaluri proprii	%	13,26%	15,80%
-Rata profitului brut	Profit brut / Cifra de afaceri	%	3,23%	3,70%
-Rata rentabilitatii capitalului	Profit net / Capitaluri proprii	%	3,64%	2,93%
-Rata rentabilitatii activelor	Profit net/ Total active	%	1,72%	1,55%

Prezentul raport a fost intocmit pe baza documentelor inregistrate in evidenta societatii, a balantei de verificare si a bilantului contabil intocmit conform reglementarilor legale.

Director general
ec. Holban Titi



Director Economic
ec. Costel MOGA

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 11.02.2026		Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2025	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Suma de control			1.303.560			
Entitatea SC CONSTRUCTII HIDROTEHNICE SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Iasi		Iasi			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	Toma Cozma	13				0372733339
Număr din registrul comerțului		J1991000354220		Cod unic de inregistrare		1 9 5 7 5 7 0
Forma de proprietate		34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025				
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
4291--Constructii hidrotehnice		4291--Constructii hidrotehnice				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ☐ ? ☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România						

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2025	31.12.2025
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	67.267 51.558
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	67.267 51.558
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.873.705 6.603.624
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	11.195.344 13.022.145
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.130 2.101
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	3.241.210 44.442
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	21.313.389 19.672.312
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	3.216 3.216
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	8.364.900 8.364.900
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	16.616.527 18.186.214
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	24.984.643 26.554.330
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	46.365.299 46.278.200
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.919.895	2.733.412
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	10.095.355	19.028.366
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.133.112	456.866
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	523.929	127.656
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	13.672.291	22.346.300
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.343.726	4.059.848
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	4.049.291	4.524.603
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.845.996	2.089.385
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	10.239.013	10.673.836
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	636.857	752.300
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	24.548.161	33.772.436
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	212.665	198.951
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	75.387	5.081.673
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.347.190	1.675.821
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	12.727.654	9.265.090
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	1.162.347	5.858.923
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6.032.115	9.012.897
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	22.344.693	30.894.404
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.955.498	1.511.234
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	48.320.797	47.789.434
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	204.995	124.898
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	1.673.633	1.483.847
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	4.588.759	3.492.634
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	6.467.387	5.101.379
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	97.602	97.602
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	97.602	97.602
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.865.565	1.565.749
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	460.635	1.565.749
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.404.930	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.865.565	1.565.749
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.303.560	1.303.560

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.303.560	1.303.560
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	9.341.614	9.453.415
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	260.712	260.712
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	6.284.680	7.956.083
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.545.392	8.216.795
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	22.747.323	23.616.683
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.218.909	1.246.836
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	805.920	1.246.836
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	40.350.878	42.590.453
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	40.350.878	42.590.453

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HOLBAN TITI

Numele și prenumele

MOGA COSTEL

Semnătura

Formular
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	53.259.818	46.245.379
- 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	54.681.525	48.655.268
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.450	19.780
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	1.425.157	2.429.669
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	3.209.158	8.243.614
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	329.442	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		158.730
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	273.076	14.171
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.305.427	2.893.406
-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	58.376.921	57.555.300
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	20.598.423	14.453.104
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	46.798	125.310
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.118.973	842.099
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.116.056	779.032
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	2.917	11.809
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	3.072	19.780
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	94.238	366.225
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	13.232.137	17.758.679
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	12.844.919	17.255.313

		F20 - pag. 2		
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	387.218	503.366
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	3.301.275	4.356.818
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	3.301.275	4.356.818
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	42.095	-69.757
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	42.789	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	694	69.757
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	18.094.890	18.063.980
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	16.220.073	15.310.976
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	371.587	345.321
- 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)		345.321
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)	725.525	1.558.735
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	777.705	848.948
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	56.343.425	55.183.788
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.033.496	2.371.512
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	26.818	79.836
- 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	70.655	62.856
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	97.473	142.692
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	296.122	650.113
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	113.335	152.367
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	409.457	802.480
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	311.984	659.788
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	58.474.394	57.697.992
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	56.752.882	55.986.268
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.721.512	1.711.724
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	502.603	464.888
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	1.218.909	1.246.836
- 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

HOLBAN TITI

Numele si prenumele

MOGA COSTEL

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		1.246.836	
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	6.690.746	6.690.746		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	6.555.532	6.555.532		
- peste 30 de zile		06	06	2.128.408	2.128.408		
- peste 90 de zile		07	07	3.026.972	3.026.972		
- peste 1 an		08	08	1.400.152	1.400.152		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- 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 creditor		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	135.214	135.214		
III. Numar mediu de salariati		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	122		131	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	154		157	
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	552.582	

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	14.171	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	14.171	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	14.171	
- 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	1.518.888	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.518.888	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, 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	3.216	3.216
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	3.216	3.216
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	3.216	3.216
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	997.913	1.518.888
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	20.212	10.388
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	258.162	753.349
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		153.597
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	258.162	599.752
- 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 entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	4.049.291	4.524.603

- 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	228.756	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.780.287	1.662.700
- 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	1.780.287	1.662.700
- 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	41.293	46.574
- în lei (ct. 5311)	99	85	41.293	46.574
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	285.802	490.128
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	284.792	485.436
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.010	4.692
- 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	29.040.836	30.997.247

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	280.382	208.036
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	280.382	208.036
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	3.826.381	4.007.927
- 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	17.910.824	18.283.681
- 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	772.565	582.774
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	3.689.390	5.892.702
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.429.099	2.114.431
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.171.034	3.671.742
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	72.379	106.442
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	16.878	87
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- 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	2.561.294	2.022.127
-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	868.368	706.317
-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	1.692.926	1.315.810
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.303.560	1.303.560
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.303.560	1.303.560
- 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		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.303.560	X	1.303.560	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	217.072	16,65	217.072	16,65
- deținut de persoane fizice	170	151	1.086.488	83,35	1.086.488	83,35
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

HOLBAN TITI

MOGA COSTEL

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include 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 cooperăției.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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	235.702	14.940	0	X	250.642
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	235.702	14.940	0	X	250.642
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	4.288.706	0	113.354	X	4.175.352
2.Constructii	09	7.256.165	140.000			7.396.165
3.Instalatii tehnice si masini	10	21.297.670	5.942.001	2.885.933		24.353.738
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	190.361	2.521			192.882
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.241.210	40.499	3.237.267		44.442
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	36.274.112	6.125.021	6.236.554		36.162.579
III.Imobilizari financiare	19	24.984.643	2.179.240	609.553	X	26.554.330
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	61.494.457	8.319.201	6.846.107		62.967.551

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	168.435	30.649		199.084
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	168.435	30.649		199.084
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.671.165	296.728		4.967.893
3.Instalatii tehnice si masini	29	10.102.327	4.025.892	2.796.626	11.331.593
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	187.231	3.550		190.781
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	14.960.723	4.326.170	2.796.626	16.490.267
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	15.129.158	4.356.819	2.796.626	16.689.351

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.Cheptuiei 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 si amenajari 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 imobilizari 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 OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HOLBAN TITI

Numele si prenumele

MOGA COSTEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	
			-
			+

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A..
C.I.F.: RO1957570, Numar inreg. Registrul Comertului: J22-354 /1991
Loc.IASI, jud.IASI, Str.Toma Cozma, Nr.13, Bl.-, Sc.-, Cod postal 700554
Telefon: 0372733339

Balanta de verificare lunara pe conturi.

Perioada: Decembrie 2025
Punct de lucru: SEDIU

Filtre aplicate acestui raport sunt:
(Clase si grupe: +Clase, - Grupe SI Nivel analitic: S1+S2)

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
Clasa 1	CONTURI DE CAPITALURI	0,00	44.555.244,31	12.420.856,56	12.109.725,26	91.987.747,05	94.336.522,01	91.987.747,05	138.891.766,32	0,00	46.904.019,27
101	Capital	0,00	1.303.560,01	3.500,53	3.500,53	3.500,53	3.500,53	3.500,53	1.307.060,54	0,00	1.303.560,01
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	3.500,53	3.500,53	3.500,53	3.500,53	3.500,53	3.500,53	0,00	0,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	1.303.560,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.303.560,01	0,00	1.303.560,01
105	Rezerve din reevaluare	0,00	9.341.613,78	741.531,96	0,00	2.308.360,06	2.420.161,65	2.308.360,06	11.761.775,43	0,00	9.453.415,37
1051	Diferente reevaluare mijl fixe	0,00	3.434.468,27	685.283,73	0,00	1.964.958,59	2.420.161,65	1.964.958,59	5.854.629,92	0,00	3.889.671,33
1052	Diferente de reevaluare cladiri	0,00	1.807.947,71	56.248,23	0,00	224.992,92	0,00	224.992,92	1.807.947,71	0,00	1.582.954,79
1053	Diferente reevaluare teren	0,00	4.099.197,80	0,00	0,00	118.408,55	0,00	118.408,55	4.099.197,80	0,00	3.980.789,25
106	Rezerve	0,00	6.545.392,99	0,00	1.711.723,71	40.321,90	1.711.723,71	40.321,90	8.257.116,70	0,00	8.216.794,80
1061	Rezerve legale	0,00	260.711,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.711,62	0,00	260.711,62
1068	Alte rezerve	0,00	6.284.681,37	0,00	1.711.723,71	40.321,90	1.711.723,71	40.321,90	7.996.405,08	0,00	7.956.083,18
117	Rezultatul reportat	0,00	22.747.323,00	1.643.145,69	740.404,51	1.643.145,69	2.512.505,77	1.643.145,69	25.259.828,77	0,00	23.616.683,08
Rezultatul reportat											
1171	reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	8.270.411,59	1.643.145,69	-1.127,45	1.643.145,69	411.861,36	1.643.145,69	8.682.272,95	0,00	7.039.127,26
Rezultatul reportat											
1174	corectarea erorilor contabile	2.525.705,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.525.705,74	0,00	2.525.705,74	0,00
Rezultatul reportat											
1175	reprezentand surplusul realizat din rezerve din	0,00	17.002.617,15	0,00	741.531,96	0,00	2.100.644,41	0,00	19.103.261,56	0,00	19.103.261,56
Profit sau pierdere											
121		0,00	1.218.909,17	8.122.023,81	9.188.859,71	84.379.031,38	84.406.957,72	84.379.031,38	85.625.866,89	0,00	1.246.835,51
Repartizarea profitului											
129		805.920,36	0,00	1.711.723,71	464.888,20	1.711.723,71	1.270.808,56	2.517.644,07	1.270.808,56	1.246.835,51	0,00
Provizioane											
151		0,00	97.602,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.602,38	0,00	97.602,38
Provizioane pentru garantii acordate clientilor											
1512		0,00	97.602,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.602,38	0,00	97.602,38
Credite bancare pe termen lung											
162		0,00	280.382,41	6.741,57	348,60	79.107,67	6.761,75	79.107,67	287.144,16	0,00	208.036,49

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.. * Balanta de verificare lunara pe conturi. * Decembrie.2025 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
1621	Credite bancare pe termen lung	0,00	280.382,41	6.741,57	348,60	79.107,67	6.761,75	79.107,67	287.144,16	0,00	208.036,49
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	3.826.380,93	192.189,29	0,00	1.822.556,11	2.004.102,32	1.822.556,11	5.830.483,25	0,00	4.007.927,14
Clasa 2 CONTURI DE IMOBILIZARI		46.365.299,31	0,00	214.866,90	1.010.117,41	11.115.826,98	11.202.925,37	57.481.126,29	11.202.925,37	46.278.200,92	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	235.702,48	0,00	0,00	0,00	14.939,78	0,00	250.642,26	0,00	250.642,26	0,00
2081	Alte imobilizari necorporale	166.094,36	0,00	0,00	0,00	14.939,78	0,00	181.034,14	0,00	181.034,14	0,00
2089	Alte imobilizari necorporale cod SMIS 158643	69.608,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.608,12	0,00	69.608,12	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	4.288.706,18	0,00	0,00	0,00	0,00	113.354,18	4.288.706,18	113.354,18	4.175.352,00	0,00
2111	Terenuri	4.288.706,18	0,00	0,00	0,00	0,00	113.354,18	4.288.706,18	113.354,18	4.175.352,00	0,00
212	Constructii	7.256.165,06	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	7.396.165,06	0,00	7.396.165,06	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	21.297.670,98	0,00	0,00	0,00	5.942.000,57	2.885.932,65	27.239.671,55	2.885.932,65	24.353.738,90	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	13.173.791,55	0,00	0,00	0,00	4.944.352,97	1.984.663,77	18.118.144,52	1.984.663,77	16.133.480,75	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	2.146.411,74	0,00	0,00	0,00	14.928,57	0,00	2.161.340,31	0,00	2.161.340,31	0,00
2133	Mijloace de transport	5.977.467,69	0,00	0,00	0,00	982.719,03	901.268,88	6.960.186,72	901.268,88	6.058.917,84	0,00
214	Mobilier, aparatura birotica, echip. de protectie a val. umane si mater. si alte active corporale	190.361,17	0,00	0,00	0,00	2.520,93	0,00	192.882,10	0,00	192.882,10	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	3.241.209,92	0,00	0,00	0,00	40.499,55	3.237.267,20	3.281.709,47	3.237.267,20	44.442,27	0,00
261	Actiuni detinute la entitatile afiliate	3.216,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.216,06	0,00	3.216,06	0,00
263	Interese de participare	8.364.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.364.900,00	0,00	8.364.900,00	0,00
267	Creante imobilizate	16.616.526,93	0,00	214.866,90	546.979,34	2.179.240,60	609.553,12	18.795.767,53	609.553,12	18.186.214,41	0,00
2678	Alte creante imobilizate	16.610.622,69	0,00	214.782,71	543.523,62	2.178.504,85	606.097,40	18.789.127,54	606.097,40	18.183.030,14	0,00
2679	Dobanzi aferente altor creante imobilizate	5.904,24	0,00	84,19	3.455,72	735,75	3.455,72	6.639,99	3.455,72	3.184,27	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	168.435,74	0,00	3.104,89	0,00	30.648,37	0,00	199.084,11	0,00	199.084,11
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	168.435,74	0,00	3.104,89	0,00	30.648,37	0,00	199.084,11	0,00	199.084,11
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	14.960.723,73	0,00	460.033,18	2.796.625,55	4.326.169,85	2.796.625,55	19.286.893,58	0,00	16.490.268,03
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	4.671.165,20	0,00	25.310,62	0,00	296.727,50	0,00	4.967.892,70	0,00	4.967.892,70

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.. * Balanta de verificare lunara pe conturi. * Decembrie.2025 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	9.575.283,76	0,00	390.511,72	2.796.625,55	3.488.848,38	2.796.625,55	13.074.132,14	0,00	10.277.506,59
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	187.231,07	0,00	290,58	0,00	3.550,26	0,00	190.781,33	0,00	190.781,33
2815	Amortizarea altor imobilizari corporale cod SMS 158643	0,00	527.043,70	0,00	43.920,26	0,00	527.043,71	0,00	1.054.087,41	0,00	1.054.087,41
CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE											
Clasa 3		13.148.362,60	0,00	4.385.072,91	4.061.194,75	67.528.673,51	58.458.392,38	80.677.036,11	58.458.392,38	22.218.643,73	0,00
301	Materii prime	296.730,83	0,00	551.924,68	589.135,81	8.385.557,15	7.618.203,25	8.682.287,98	7.618.203,25	1.064.084,73	0,00
302	Materiale consumabile	1.480.030,96	0,00	467.155,55	556.359,25	6.750.367,33	6.733.101,47	8.230.398,29	6.733.101,47	1.497.296,82	0,00
3021	Materiale auxiliare	937.749,32	0,00	0,00	0,00	124.189,18	108.152,46	1.061.938,50	108.152,46	953.786,04	0,00
3022	Combustibili	14.889,08	0,00	423.723,02	504.325,78	5.011.618,03	5.017.578,29	5.026.507,11	5.017.578,29	8.928,82	0,00
3024	Piese de schimb	412.307,33	0,00	22.928,80	24.364,81	947.233,92	945.047,63	1.359.541,25	945.047,63	414.493,62	0,00
3025	Seminte si materiale de plantat	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739,45	1.739,45	1.739,45	1.739,45	0,00	0,00
3028	Alte materiale consumabile	115.085,23	0,00	20.503,73	27.668,66	665.586,75	660.583,64	780.671,98	660.583,64	120.088,34	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	136.709,95	0,00	0,00	32.019,19	81.841,93	59.537,11	218.551,88	59.537,11	159.014,77	0,00
3031	Ob inventar - echipament de protectie	34.580,01	0,00	0,00	31.951,36	31.734,87	34.115,94	66.314,88	34.115,94	32.198,94	0,00
3032	Ob inventar - echipament de lucru	101.194,81	0,00	0,00	67,83	50.107,06	25.421,17	151.301,87	25.421,17	125.880,70	0,00
3033	Baracamente	935,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935,13	0,00	935,13	0,00
332	Lucrari si servicii in curs de executie	9.983.235,81	0,00	355.703,00	0,00	8.971.029,32	0,00	18.954.285,13	0,00	18.954.285,13	0,00
341	Semifabricate	112.119,47	0,00	575.329,80	566.363,91	10.568.990,19	10.607.008,61	10.681.109,66	10.607.008,61	74.101,05	0,00
345	Produce finite	1.125.912,46	0,00	2.434.959,88	2.317.316,59	32.744.475,59	33.420.217,93	33.870.388,05	33.420.217,93	450.170,12	0,00
346	Produce reziduale	7.199,69	0,00	0,00	0,00	0,00	504,01	7.199,69	504,01	6.695,68	0,00
371	Marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	19.780,00	19.780,00	19.780,00	19.780,00	0,00	0,00
381	Ambalaje	6.423,43	0,00	0,00	0,00	6.632,00	40,00	13.055,43	40,00	13.015,43	0,00
Clasa 4	CONTURI DE TERTI	0,00	15.595.274,76	20.603.292,59	20.223.677,19	183.731.551,31	185.482.867,31	183.731.551,31	201.078.142,07	0,00	17.346.590,76
401	Furnizori	0,00	13.722.801,01	6.009.333,36	3.503.998,80	41.201.856,86	37.974.153,03	41.201.856,86	51.696.954,04	0,00	10.495.097,18
403	Efecte de platit	0,00	1.162.346,98	1.172.948,22	2.588.685,30	7.026.419,26	11.722.995,61	7.026.419,26	12.885.342,59	0,00	5.858.923,33
404	Furnizori de imobilizari	0,00	539.612,39	500.073,93	154.300,26	4.962.680,66	4.675.142,61	4.962.680,66	5.214.755,00	0,00	252.074,34
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	138.873,43	5.475,11	0,00	496.222,46	359.114,31	496.222,46	497.987,74	0,00	1.765,28
409	Furnizori-debitori	1.903.121,86	0,00	-263.306,90	393.096,79	-121.840,81	440.580,63	1.781.281,05	440.580,63	1.340.700,42	0,00
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	523.929,36	0,00	0,00	376.967,76	28.178,40	424.451,60	552.107,76	424.451,60	127.656,16	0,00

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.. * Balanta de verificare lunara pe conturi. * Decembrie.2025 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii si executari de lucrari	1.379.192,50	0,00	-263.306,90	16.129,03	-150.019,21	16.129,03	1.229.173,29	16.129,03	1.213.044,26	0,00
411	Clienti	3.034.288,99	0,00	6.588.923,20	6.878.414,04	57.563.402,19	58.029.989,92	60.597.691,18	58.029.989,92	2.567.701,26	0,00
4111	Clienti	1.915.158,85	0,00	6.588.923,20	6.210.357,89	57.563.402,19	57.361.933,77	59.478.561,04	57.361.933,77	2.116.627,27	0,00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	1.119.130,14	0,00	0,00	668.056,15	0,00	668.056,15	1.119.130,14	668.056,15	451.073,99	0,00
413	Efecte de prmit de la clienti	0,00	0,00	0,00	0,00	2.601.312,17	2.365.150,00	2.601.312,17	2.365.150,00	236.162,17	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	-0,29	0,00	750.278,56	750.278,56	14.027.238,05	13.984.297,98	14.027.237,76	13.984.297,98	42.939,78	0,00
419	Clienti - creditori	0,00	2.347.190,02	0,00	-95.673,82	0,02	-671.368,91	0,02	1.675.821,11	0,00	1.675.821,09
421	Personal - salarii datorate	0,00	605.371,34	1.868.355,00	1.497.570,00	17.545.763,93	17.382.490,00	17.545.763,93	17.987.861,34	0,00	442.097,41
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	5.072,00	17.521,00	17.521,00	222.779,00	217.707,00	222.779,00	222.779,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	347.790,00	347.790,00	3.145.635,00	3.145.635,00	3.145.635,00	3.145.635,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	62.935,02	31.851,00	0,00	32.743,84	0,00	32.743,84	62.935,02	0,00	30.191,18
427	Retineri din salarii datorate terilor	0,00	90.948,04	8.757,91	2.105,00	41.746,15	61.283,49	41.746,15	152.231,53	0,00	110.485,38
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	11.972,92	0,00	57.437,08	49.598,00	111.637,08	113.222,00	123.610,00	113.222,00	10.388,00	0,00
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	8.239,08	8.637,08	1.698,00	8.637,08	398,00	8.637,08	8.637,08	0,00	0,00
4282	Alte creante in legatura cu personalul	20.212,00	0,00	48.800,00	47.900,00	103.000,00	112.824,00	123.212,00	112.824,00	10.388,00	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	1.200.018,00	139.425,00	615.767,00	5.588.895,00	6.503.182,00	5.588.895,00	7.703.200,00	0,00	2.114.305,00
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	3.941,00	202,00	0,00	2.117,00	0,00	2.117,00	3.941,00	0,00	1.824,00
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale 10.5%	0,00	0,00	0,00	6.961,00	0,00	95.869,00	0,00	95.869,00	0,00	95.869,00
4313	Contrib. angajator pentru asig. soc. de san.	0,00	-228.756,00	9.851,00	82.840,00	220.105,00	295.264,00	220.105,00	66.508,00	0,00	-153.597,00
4314	Contrib. angajatorilor pentru asig. sociale de san.5.5%	0,00	0,00	0,00	2.784,00	0,00	38.348,00	0,00	38.348,00	0,00	38.348,00
4315	Contributia de asigurari sociale	0,00	1.035.648,00	109.457,00	374.897,00	3.856.375,00	4.353.126,00	3.856.375,00	5.388.774,00	0,00	1.532.399,00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	0,00	389.185,00	19.915,00	148.285,00	1.510.298,00	1.720.575,00	1.510.298,00	2.109.760,00	0,00	599.462,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	104.771,00	5.382,00	33.481,00	344.305,00	388.760,00	344.305,00	493.531,00	0,00	149.226,00
437	Ajutor de somaj	0,00	258,00	12,00	0,00	132,00	0,00	132,00	258,00	0,00	126,00
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj 0.5%	0,00	129,00	6,00	0,00	66,00	0,00	66,00	129,00	0,00	63,00
4372	Contributia pers. la fondul de somaj 0.5%	0,00	129,00	6,00	0,00	66,00	0,00	66,00	129,00	0,00	63,00

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.. * Balanta de verificare lunara pe conturi. * Decembrie.2025 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
438	Alte datorii si creante sociale	0,00	0,00	7.748,00	0,00	15.496,00	0,00	15.496,00	0,00	15.496,00	0,00
4382	Alte creante sociale	0,00	0,00	7.748,00	0,00	15.496,00	0,00	15.496,00	0,00	15.496,00	0,00
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	977.878,00	62.281,00	33.562,00	827.266,00	464.888,00	827.266,00	1.442.766,00	0,00	615.500,00
4411	Impozitul pe profit	0,00	977.878,00	62.281,00	33.562,00	827.266,00	464.888,00	827.266,00	1.442.766,00	0,00	615.500,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	685.344,07	1.984.036,98	2.442.678,97	21.112.500,45	21.790.091,54	21.112.500,45	22.475.435,61	0,00	1.362.935,16
4423	TVA de plata	0,00	943.505,64	76.820,00	553.835,82	2.649.978,87	3.669.160,47	2.649.978,87	4.612.666,11	0,00	1.962.667,24
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	154.077,87	154.077,87	154.077,87	0,00	0,00	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	551.324,03	551.324,03	5.789.140,72	5.789.140,72	5.789.140,72	0,00	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	1.104.561,51	1.104.561,51	9.295.441,70	9.295.441,70	9.295.441,70	0,00	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	258.161,57	0,00	251.331,44	232.957,61	3.223.861,29	2.882.270,78	3.482.022,86	2.882.270,78	599.752,08	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	38.386,00	8.751,00	96.170,00	780.776,00	1.110.321,00	780.776,00	1.148.707,00	0,00	367.931,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	106.491,55	3.775,00	192.299,85	853.932,24	1.323.838,47	853.932,24	1.430.330,02	0,00	576.397,78
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	72.446,25	3.168,00	19.520,98	210.266,00	244.262,08	210.266,00	316.708,33	0,00	106.442,33
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	16.878,00	36.113,00	34.616,00	235.776,00	218.985,00	235.776,00	235.863,00	0,00	87,00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	16.878,00	36.113,00	34.616,00	235.776,00	218.985,00	235.776,00	235.863,00	0,00	87,00
451	Decontari intre entitatile afiliate	4.049.291,21	0,00	141.725,11	368,31	480.772,50	5.460,53	4.530.063,71	5.460,53	4.524.603,18	0,00
4511	Decontari intre entitatile afiliate IPS LEI	4.020.869,25	0,00	141.725,11	0,00	479.017,82	1.117,00	4.499.887,07	1.117,00	4.498.770,07	0,00
4512	Decontari intre entitati afiliate IRAQ echiv \$	28.421,96	0,00	0,00	368,31	1.754,68	4.343,53	30.176,64	4.343,53	25.833,11	0,00
457	Dividende de plata	0,00	868.367,32	56.335,00	0,00	162.050,00	0,00	162.050,00	868.367,32	0,00	706.317,32
461	Debitori	800.082,10	0,00	576,70	82.379,22	22.417,67	94.225,82	822.499,77	94.225,82	728.273,95	0,00
462	Creditori	0,00	1.692.926,23	906.135,01	456.509,98	3.186.767,92	2.809.651,46	3.186.767,92	4.502.577,69	0,00	1.315.809,77
471	Cheltuieli inregistrate in avans	212.665,01	0,00	0,00	2.542,83	23.001,71	36.716,00	235.666,72	36.716,00	198.950,72	0,00
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	767.539,93	0,00	57.649,93	126.037,12	660.028,09	692.092,74	1.427.568,02	692.092,74	735.475,28	0,00
475	Subventii pentru investitii	0,00	1.865.565,13	24.984,68	0,00	299.816,16	0,00	299.816,16	1.865.565,13	0,00	1.565.748,97
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	1.865.565,13	24.984,68	0,00	299.816,16	0,00	299.816,16	1.865.565,13	0,00	1.565.748,97
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	69.756,71	69.756,71	0,00	69.756,71	0,00	69.756,71	69.756,71	0,00	0,00
Clasa 5	CONTURI DE TREZORERIE	636.857,16	0,00	15.621.478,13	15.840.852,48	116.967.453,88	121.850.545,66	117.604.311,04	121.850.545,66	0,00	4.246.234,62
512	Conturi curente la banci	285.802,32	0,00	11.145.441,13	11.347.218,02	89.535.464,34	89.331.139,07	89.821.266,66	89.331.139,07	490.127,59	0,00

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.. * Balanta de verificare lunara pe conturi. * Decembrie.2025 *

Symbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
5121	Conturi la banci in lei	284.791,52	0,00	10.837.877,63	11.039.735,36	83.210.257,69	83.009.613,53	83.495.049,21	83.009.613,53	485.435,68	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	1.010,80	0,00	307.563,50	307.482,66	3.560.056,65	3.556.375,54	3.561.067,45	3.556.375,54	4.691,91	0,00
5125	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	0,00	0,00	2.765.150,00	2.765.150,00	2.765.150,00	2.765.150,00	0,00	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	2.325.069,62	7.323.604,29	2.325.069,62	7.323.604,29	0,00	4.998.534,67
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	2.325.069,62	7.323.604,29	2.325.069,62	7.323.604,29	0,00	4.998.534,67
531	Casa	41.293,40	0,00	18.363,62	18.821,29	775.991,93	770.711,44	817.285,33	770.711,44	46.573,89	0,00
5311	Casa in lei	41.293,40	0,00	18.363,62	18.821,29	775.991,93	770.711,44	817.285,33	770.711,44	46.573,89	0,00
542	Avansuri de trezorerie	309.761,44	0,00	54.814,23	71.954,02	575.827,04	669.989,91	885.588,48	669.989,91	215.598,57	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	4.402.859,15	4.402.859,15	23.755.100,95	23.755.100,95	23.755.100,95	23.755.100,95	0,00	0,00
Clasa 6	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	5.869.139,94	5.869.139,94	57.253.363,54	57.253.363,54	57.253.363,54	57.253.363,54	0,00	0,00
601	Cheltuieli cu materialele prime	0,00	0,00	569.918,47	569.918,47	7.571.272,40	7.571.272,40	7.571.272,40	7.571.272,40	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	552.806,66	552.806,66	6.881.832,08	6.881.832,08	6.881.832,08	6.881.832,08	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	0,00	0,00	94.234,92	94.234,92	94.234,92	94.234,92	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0,00	0,00	498.516,00	498.516,00	5.034.299,31	5.034.299,31	5.034.299,31	5.034.299,31	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	27.547,66	27.547,66	980.867,26	980.867,26	980.867,26	980.867,26	0,00	0,00
6025	Cheltuieli privind semintele si materialele de plantat	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739,45	1.739,45	1.739,45	1.739,45	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	26.743,00	26.743,00	770.691,14	770.691,14	770.691,14	770.691,14	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	32.019,19	32.019,19	59.537,11	59.537,11	59.537,11	59.537,11	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	9.424,67	9.424,67	65.732,97	65.732,97	65.732,97	65.732,97	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	75.444,42	75.444,42	842.099,47	842.099,47	842.099,47	842.099,47	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	0,00	0,00	19.780,00	19.780,00	19.780,00	19.780,00	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	0,00	0,00
609	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	366.225,38	366.225,38	366.225,38	366.225,38	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	32.093,82	32.093,82	405.965,69	405.965,69	405.965,69	405.965,69	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriiile	0,00	0,00	48.412,91	48.412,91	345.321,21	345.321,21	345.321,21	345.321,21	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	33.440,69	33.440,69	368.828,16	368.828,16	368.828,16	368.828,16	0,00	0,00

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.. * Balanta de verificare lunara pe conturi. * Decembrie.2025 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
622	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	0,00	0,00	0,00	0,00	71.165,83	71.165,83	71.165,83	71.165,83	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	437,15	437,15	4.977,79	4.977,79	4.977,79	4.977,79	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	1.039,01	1.039,01	29.273,79	29.273,79	29.273,79	29.273,79	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	3.192,94	3.192,94	98.984,59	98.984,59	98.984,59	98.984,59	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	4.154,65	4.154,65	50.719,00	50.719,00	50.719,00	50.719,00	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	8.138,31	8.138,31	148.655,29	148.655,29	148.655,29	148.655,29	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	2.060.515,21	2.060.515,21	14.132.405,72	14.132.405,72	14.132.405,72	14.132.405,72	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	178.096,03	178.096,03	1.558.734,51	1.558.734,51	1.558.734,51	1.558.734,51	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.480.049,00	1.480.049,00	17.255.313,00	17.255.313,00	17.255.313,00	17.255.313,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	0,00	0,00	-178,27	-178,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	8.250,00	8.250,00	123.033,00	123.033,00	123.033,00	123.033,00	0,00	0,00
6451	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	0,00	5.448,00	5.448,00	78.176,00	78.176,00	78.176,00	78.176,00	0,00	0,00
6453	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	0,00	2.176,00	2.176,00	31.230,00	31.230,00	31.230,00	31.230,00	0,00	0,00
6456	Fd garantare 0.25%	0,00	0,00	626,00	626,00	8.427,00	8.427,00	8.427,00	8.427,00	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	32.855,00	32.855,00	380.333,00	380.333,00	380.333,00	380.333,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	111.080,86	111.080,86	848.948,03	848.948,03	848.948,03	848.948,03	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	38.868,50	38.868,50	354.901,80	354.901,80	354.901,80	354.901,80	0,00	0,00
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	113.354,18	113.354,18	113.354,18	113.354,18	0,00	0,00
6584	Cheltuieli cu sumele sau bunurile acordate ca sponsorizari	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	72.212,36	72.212,36	370.692,05	370.692,05	370.692,05	370.692,05	0,00	0,00

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A., * Balanta de verificare lunara pe conturi, * Decembrie. 2025 *

Symbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	12.748,30	12.748,30	152.366,69	152.366,69	152.366,69	152.366,69	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	116.300,85	116.300,85	650.112,61	650.112,61	650.112,61	650.112,61	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	463.138,07	463.138,07	4.356.818,22	4.356.818,22	4.356.818,22	4.356.818,22	0,00	0,00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarii	0,00	0,00	463.138,07	463.138,07	4.356.818,22	4.356.818,22	4.356.818,22	4.356.818,22	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	33.562,00	33.562,00	464.888,00	464.888,00	464.888,00	464.888,00	0,00	0,00
Clasa 7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	11.191.393,91	11.191.393,91	119.605.467,54	119.605.467,54	119.605.467,54	119.605.467,54	0,00	0,00
701	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	587.136,73	587.136,73	10.897.848,09	10.897.848,09	10.897.848,09	10.897.848,09	0,00	0,00
702	Venituri din vanzarea semifabricatelor	0,00	0,00	50.997,70	50.997,70	1.344.357,81	1.344.357,81	1.344.357,81	1.344.357,81	0,00	0,00
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	0,00	0,00	4.899.279,28	4.899.279,28	36.194.165,75	36.194.165,75	36.194.165,75	36.194.165,75	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chiri	0,00	0,00	2.314,14	2.314,14	29.103,07	29.103,07	29.103,07	29.103,07	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	19.780,00	19.780,00	19.780,00	19.780,00	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	3.785,13	3.785,13	189.793,73	189.793,73	189.793,73	189.793,73	0,00	0,00
709	Reduceri comerciale acordate	0,00	0,00	192.536,00	192.536,00	2.429.668,81	2.429.668,81	2.429.668,81	2.429.668,81	0,00	0,00
711	Variatia stocurilor	0,00	0,00	2.510.135,25	2.510.135,25	35.327.066,53	35.327.066,53	35.327.066,53	35.327.066,53	0,00	0,00
712	Venituri aferente costurilor serviciilor in curs de executie	0,00	0,00	1.846.923,00	1.846.923,00	29.894.927,69	29.894.927,69	29.894.927,69	29.894.927,69	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	14.171,00	14.171,00	14.171,00	14.171,00	0,00	0,00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	14.171,00	14.171,00	14.171,00	14.171,00	0,00	0,00
755	Venituri din reevaluarea imobilizari corporale	0,00	0,00	0,00	0,00	158.730,45	158.730,45	158.730,45	158.730,45	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	1.037.296,63	1.037.296,63	2.893.406,29	2.893.406,29	2.893.406,29	2.893.406,29	0,00	0,00
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte operatii de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102.884,82	1.102.884,82	1.102.884,82	1.102.884,82	0,00	0,00
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	24.984,68	24.984,68	299.816,16	299.816,16	299.816,16	299.816,16	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	1.012.311,95	1.012.311,95	1.490.705,31	1.490.705,31	1.490.705,31	1.490.705,31	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	1.309,43	1.309,43	55.948,74	55.948,74	55.948,74	55.948,74	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	-10.076,09	-10.076,09	79.835,70	79.835,70	79.835,70	79.835,70	0,00	0,00

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.. * Balanta de verificare lunara pe conturi. * Decembrie.2025 *

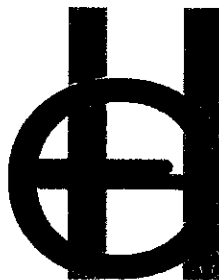
Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Rulaj cumulat debitor	Rulaj cumulat creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	6.907,17	6.907,17	6.907,17	6.907,17	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	69.756,71	69.756,71	69.756,71	69.756,71	69.756,71	69.756,71	0,00	0,00
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	69.756,71	69.756,71	69.756,71	69.756,71	69.756,71	69.756,71	0,00	0,00
TOTAL TOTAL		89.686.895,69	89.686.895,69	70.306.100,94	70.306.100,94	648.190.083,81	648.190.083,81	737.876.979,50	737.876.979,50	100.769.583,01	100.769.583,01

Director General,

Director Economic,



20



Iasi, str. Toma Cozma, nr. 13, cod 700554, România
Cod Fiscal: RO 1957570, Nr. Reg. Comertului: J 22-354-1991
Telefon: +40 232-26.20.65, Fax: 0232-26.00.70
E-mail: office@conhidro.ro, Web: www.conhidro.ro



Instructii Hidrotehnice S.A. Iasi

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE AN 2025

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active valoare bruta					Deprecieri (amortizare)			
	Sold la 1 ianuarie 2025	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2025	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea înregistrata în cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2025
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-
Imobilizari necorporale	235.702	14.940	0	250.642	168.436	30.648	0	199.0
Imobilizari corporale	36.274.113	6.125.021	6.236.554	36.162.580	14.960.724	4.326.170	2.796.626	16.490.
Imobilizari financiare	24.984.643	2.179.240	609.553	26.554.330	0	0	0	
TOTAL	61.494.458	8.319.201	6.846.107	62.967.552	15.129.160	4.356.818	2.796.626	16.689.

Imobilizarile necorporale au înregistrat o creștere de 14.940 lei rezultata din achizitii de licențe și soft informatic iar deprecierea reprezintă amortizarea.

Creșterea valorii imobilizărilor corporale de 6.125.021, este reprezentată în principal de punerea în funcțiune a stației de sortare, înregistrată anterior în „imobilizări în curs”. Alte achiziții au fost de valori modeste iar în rulajul intrărilor a intrat și reevaluarea unor utilaje și mijloace de transport gajate pentru esalonarea obligațiilor la bugetul de stat.

Rulajul creditor al conturilor de imobilizări corporale în suma de 6.236.554 lei cuprinde valoarea descărcării de gestiune a terenului vândut iar restul constituie regularizarea înregistrării mijloacelor fixe amortizate integral, reevaluate pentru a fi puse gaj în dosarul de majorare a esalonării datoriilor către buget.

S-au majorat imobilizarile financiare cu suma de 2.179.240 lei prin constituirea unor garanții de bună execuție aferente contractelor în derulare.

S-au eliberat garanții în anul în curs în suma de 422.865,31 lei.

Nota 2**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2025	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2025
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru clienti incerti(ct 491)	69.756,71	0	69.756,71	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor(ct 151)	97.602,38	0	0	97.602,38
TOTAL	167.359,0984	0	69.756,71	97.602,38

Nu s-au constituit provizioane pentru garantii de buna executie in anul 2025 si s-a anulat un provizion în valoare de 69.756,71 lei ca urmare a modificarilor in clientii incerti provizionati.

Nota 3**REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

Destinația	S u m a
Profit net de repartizat	1.246
00- rezerva legală	0
- acoperirea pierderii contabile	-0
- dividende	0
- alte repartizări	0
Alte rezerve	1.246.836

Nota 4**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

- lei -

Nr. crt.	Indicatorul	Exercițiul precedent 2024	Exercițiul curent 2025
	0	1	2
1.	Cifra de afaceri	53.259.818	46.245.379
2.	Venituri din exploatare	58.376.921	57.555.30
3.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (4+5+6)	50.391.290	49.582.061
4.	Cheltuielile activității de bază(inclusiv variatia stocurilor)	42.694.976	42.094.069
5.	Cheltuielile activităților auxiliare	4.827.239	4.659.298
6.	Cheltuielile indirecte de producție	2.869.075	2.828.694
7.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (2-3)	7.985.631	7973239
8.	Cheltuieli de desfacere/vanzare mijloace fixe	0	0
9.	Cheltuieli generale de administrație	5.952.135	5.668.362
10.	Alte cheltuieli din exploatare	0	0
11.	Rezultatul din exploatare (7-8-9-10)	2.033.496	2.304.877

Nota 5

SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

- lei -

CREANTE	Sold la 31 dec.2025 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	10.673.836	7.033.233	3.640.603	
Clienti	2.116.627	2.116.627		
Clienti incerti (minus deprecierea)	451.074	451.074		
Furnizori debitori prest.servicii	1.213.044	1.213.044		
Decontari cu entitati afiliate	4.524.603	884.000	3.640.603	
Debitori diversi	728.274	800.082		
Alte creante	3.756.841	3.756.841		

- lei -

Datorii ^{o)}	Sold la 31 dec.2025 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	35.995.783	30.894.404	5.101.379	-
Bugetul de stat	5.720.157	5.720.157		
Bugetele locale	138.896	138.896		
Datorii catre personal	472.289	472.289		
Furnizori	10.747.171	9.263.325	1.483.847	
Efecte de platit si facturi nesoite	5.860.689	5.860.689		
Clienti creditori	1.675.821	1.675.821		
Creditori diversi/garantii retinute	1.315.810	465.827	849.983	
Alte obligatii	850.451	818.873	31.578	
Contract de leasing financiar	4.007.927	1.396.854	2.611.073	
Credite bancare	5.206.571	5.081.673	124.898	

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Se prezintă:

- abaterile de la principiile contabile și schimbarea metodelor de evaluare: *nu este cazul*

Nota 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

- capital social subscris: 1.303.560 lei
- numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise: 521.424 acțiuni*2,5 lei/actiune
- acțiuni răscumpărabile: *nu este cazul*

Nota 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII

Menționi cu privire la:

- salarizarea directorilor și administratorilor;
 - Președintele Consiliului de Administrație – *indemnizație lunară*

- membrii Consiliului de Administrație - *indemnizație lunară*
- valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar; - *nu este cazul*
- obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora; - *nu este cazul*
- salariați:
 - număr mediu aferent exercițiului financiar; 131
 - număr mediu (fiecare categorie);
 - muncitori direct productivi; 81
 - TESA și muncitori indirect productivi (inclusiv paza); 50
- salarii și cheltuieli cu asigurările sociale plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar; 17.758.679 lei

Nota 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1.- Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente $= \frac{\text{ActiveCurente}}{\text{DatoriiCurente}} = \frac{33772436}{30894404} = 1,09$
 (Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2 dar este peste 1 valoarea minim acceptată;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate $= \frac{(\text{ActiveCurente} - \text{Stocuri})}{\text{DatoriiCurente}} = \frac{11426136}{30894404} = 0,37$
 (Indicatorul test acid)

Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1. Cu cat „testul acid” este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai buna.

2.- Indicatori de risc:

- a)- Viteza de rotație a activelor imobilizate – evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate.

1) $\frac{\text{Cifra de Afaceri}}{\text{Active Imobilizate Total}} = \frac{46245379}{46278200} = 1.$

2) $\frac{\text{Cifra de Afaceri}}{\text{Active Corporeale Imobilizate}} = \frac{46245379}{19672312} = 2,35$

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele corporale imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea, se evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

- Viteza de rotație a activelor totale

$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{46.245.379}{80.249.587} = 0,58$

Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii. Valoarea recomandata a indicatorului este 2 iar procentul foarte mic obtinut este influenta valorii foarte mari a imobilizarilor financiare.

3.- Indicatori de profitabilitate – exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile:

Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul Brut Din Vanzari}}{\text{Cifra De Afaceri}} * 100 = \frac{1711724}{46245379} * 100 = 3,70\%$$

Cresterea procentului scoate in evidenta faptul ca entitatea are capacitatea sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina un pret optim de vanzare.

Nota 10 - Alte informații

Informații cu privire la prezentarea persoanei juridice;

S.C.”CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE”S.A.- IAȘI, a luat ființă în baza HG nr.104/12.02.1991, în temeiul Legii nr.15/1990, privind organizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, înscrisă în Registrul Comerțului sub nr.J.1991000354220, iar în Registrul societăților comerciale la Direcția Generală a Finanțelor publice Iași sub nr.48/03.1991, având cod fiscal RO 1957570, cu sediul în Iași, str. Toma Cozma nr.13.

- De la data de 1.11.2001, societatea este cu capital integral privat,

Structura acționariatului S. C. „CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE” S.A.- IAȘI, la 31.12.2025, este următoarea:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent %
Lupu Mihai	221.335	42,4482%
SC Hades Petrol LDV SRL	60.000	11,5070%
Persoane fizice	213.260	40,8995%
Persoane juridice	26.249	5,1453%
TOTAL	521.424	100%

Simbol: CHIA;

Numar detinatori: 1334

Capital social:1.303.560 RON;

Valoare nominala: 2.5 RON

S.C.Constructii Hidrotehnice S.A. denumita si **Societate –mama** face parte dintr-un grup de societati de care este legata astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice MOL S.R.L.. Republica Moldova, unitate cu personalitate juridica, inregistrata cod de inregistrare 438580161014600004471,avand sediul social in Republica Moldova, Mun. Chisinau, str.Alecu Russo nr.1. si un capital social de 10.000 lei MD (2.706 lei) depus de **S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**

Conducerea administrativa desemnata de actionar este asigurata prin administrator Spatariu Bogdan;

S.C. International Petroleum Services S.R.L., CUI RO27359341, cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.1, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....16

Cirligeanu Corneliu.....4

Conducerea administrativa a fost asigurata de de d-l Fetcu Alexandru.

S.C. Alboram S.R.L., CUI RO14670167, cu sediul social in jud. Constanta, mun.Constanta, str. Traian, nr. 35B, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....20

Conducerea administrativa este asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3 (trei) membri, iar conducerea executiva este delegata unui Director General, ale carui hotarari si propuneri sunt avizate de Consiliul de Administratie.

Toate societatile sus mentionate sunt incluse in consolidare, perioada fiscala fiind pentru toate, anul calendaristic : ianuarie-decembrie si sunt intocmite in lei.

Prezentam mai jos macheta soldurilor si a rulajelor inregistrate de **S.C.Constructii Hidrotehnice S.A.** in raport cu celelalte societati din grup la 31.12.2025:

Nr. Curent	Cont/Afiliate	International Petroleum Services S.R.L.	Alboram S.R.L.	CH2 Proiect S.R.L.
	411	41.921	652.721	
	4428.26			
	409		35.273	
	451	4.096.036	421.567	6.722
	Total Creante	4.137.957	1.109.561	6.722
	462		2088	
	401			29.873
	Total datorii	0	2.088	29.873

Valorile individuale sau cumulate ale tranzactiilor efectuate in cursul exercitiului financiar 2025, nu depasesc 5% din activele nete ale societatii mama.

Obiectul activității Societății

- Asistență tehnică și executarea de lucrări în domeniul construcțiilor hidrotehnice.
- Producerea de materiale specifice activității de construcții, prestări de servicii – transporturi și mecanizare.
- Import-export și comercializare în cadrul obiectului de activitate.
- Activitate comercială.

Alte informatii

α) Exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial în monedă străină este în lei, prin reevaluare lunara la cursul comunicat de BNR;

β) Informații referitoare la impozitul pe profit:

Din formularul anexă la bilanț, rezultă că profitul realizat pe anul 2025, s-a repartizat astfel:
- lei -

	INDICATORUL	REALIZAT
a)	Venituri din exploatare	57.555.300
b)	Cheltuieli din exploatare	55.183.788

c)	Rezultatul din exploatare – profit - pierdere	2.371.512
d)	Venituri financiare	142.692
e)	Cheltuieli financiare	802.480
f)	Rezultatul financiar - profit - pierdere	659.788
g)	Venituri totale	57.697.992
h)	Cheltuieli totale	55.986.268
i)	Rezultatul brut	1.711.724
	Se scade – Fond rezervă	
	Se adaugă – Cheltuieli protocol nedeductibile	
	Se adaugă – Cheltuieli nedeductibile	2.905.547
	Se adaugă – Cheltuieli de sponsorizare potrivit legii	
j)	Profit impozabil	4.617.271
k)	Impozit pe profit calculat	738.763
	Se scad scutirea de impozit a profitului reinvestit	273.876
l)	Impozit pe profit datorat	464.888
m)	Impozit pe profit recalcultat	
n)	Profit net de repartizat pentru:	1.246.836
	- alte rezerve	1.246.836
	- profit de repartizat	

e) Cifra de afaceri:

- prezentarea acestuia pe sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere;

1.- În perioada 1.01. – 31.12.2025, programul producției valorice a fost îndeplinit astfel:

Indicator(lei)	2025
Venituri din constructii montaj	36.194.166
Venituri din vanzare de produse finite	9.812.537
Venituri din prestari servicii	218.897
Venituri din vanzarea marfurilor	19.780
Total cifra de afaceri	46.245.379

f) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional:
nu este cazul

g) Onorariile plătite persoanelor care verifică situațiile financiare anuale:
indemnizației negociată conform contract

Director general,
ec. Titi Holban

Director economic,
ec Costel MOGA



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



101

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.

CUI: RO1957570

J22/354/1991

Sediu social: Iasi, Iasi str. Toma Cozma nr.13

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

-metoda directa-

	Denumirea elementului	01.01.2024- 31.12.2024	01.01.2025- 31.12.2025
	A	2	3
	Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
+	Încasări din activitatea de exploatare	63.381.929	62.563.402
	încasări de la clienți	63.381.929	57.563.402
	încasări prin împrumuturi acordate	0	5.000.000
-	Plăți pentru exploatare:	60.631.201	61.630.273
	plăți către furnizori și angajați	49.580.589	47.796.496
	dobanzi plătite	480.045	650.113
	impozitul pe profit/venit plătit	940.015	827.266
	alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	8.036.716	10.150.303
	împrumuturi acordate	271.583	460.805
	alte plăți pentru activitatea de exploatare	1.322.253	1.745.290
=	Trezoreria netă din activități de exploatare (A)	2.750.728	933.129
	Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
+	Încasări din activitatea de investiții:	642.146	1.550.558
	încasări din imobilizări financiare	349.002	353.666
	încasări din vanzarea de imobilizări corporale și necorporale	0	1.102.885
	încasări din subvenții pentru investiții	266.326	14.171
	dobanzi încasate	26.818	79.836
	dividende încasate		
-	Plăți pentru activitatea de investiții	2.278.609	1.784.093
	· plăți pentru achiziționarea de acțiuni și alte titluri de valoare	0	
	· plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	2.278.609	1.784.093
=	Trezoreria netă din activități de investiții (B)	-1.636.463	-233.535

	Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
+	Încasări din activitatea de finanțare	0	
	dividende plătite dar neridicate, returnate		
-	Plăți pentru activitatea de finanțare:	584.494	584.494
	dividende nete plătite	584.494	584.494
=	Trezoreria netă din activități de finanțare (C)	-584.494	-584.494
	Creșterea netă a trezoreriei (A+B+C)	529.771	115.100
	Trezorerie la începutul exercițiului financiar	107.429	107.429
	Trezorerie la sfârșitul perioadei	637.200	752.300

NOTA

A:

-lei-

	31.12.2025
Casa	46.574
Avansuri de trez.	215.598
Conturi la bănci	490.128
Total:	752.300

DIRECTOR GENERAL
ec Titi HOLBAN



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Costel MOGA

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2025

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.303.560					1.303.560
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve de reevaluare	9.341.613	2.420.161		2.308.360		9.453.414
Rezerve legale	260.712	0		0		260.712
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve privind surplusul realizat din reevaluare	0					0
Alte rezerve	6.284.681	1.711.724		40.322		7.956.083
Acțiuni proprii	0					0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C 8.270.412	411.862	0	1.643.146		7.039.128
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold D	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 17.002.616	2.100.644	-	0	-	19.103.260
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C 2.525.705	0				2.525.705
Repartizarea profitului	Sold D					
Total capitaluri proprii	805.920	1.246.836	0	1.218.909	0	1.246.836
	40.350.878	1.711.724		1.270.809		1.246.835
		6.179.503		3.939.928		42.590.453

Director General
ec. Titi HOLBAN

Director Economic
ec. Costel MOGA



Iași, str. Toma Cozma, nr.13, cod 700554, România
Cod fiscal: RO 1957570, Nr. Reg. Comerțului: J22-354-1991
Telefon: +40 372-73.33.39, +40 372-73.33.40
E-mail: office@conhidro.ro, Web: www.conhidro.ro



Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2025

Raportul anual al administratorilor Constructii Hidrotehnice S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2025 cuprinde informatiile solicitate si a fost intocmit in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

1. Analiza activitatii societatii

1.1. Prezentarea societatii

1.1.1. Activitatea de baza

CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A este o societate cu capital integral privat, autohton, avand ca principal obiect de activitate executie lucrari constructii hidrotehnice (CAEN 4291) iar ca activitati secundare si alte servicii conexe autorizate, pe care societatea le-a desfășurat în decursul existenței și pentru care are și în prezent autorizări și le execută sunt:

- determinări și analize de laborator (profile autorizate B.B.A.B.P., D., G.T.F, M.B.M, M.N.B)
- asistență tehnică și personal de specialitate în construcții.
- producție și transport de materiale de construcții, precum: produse de carieră și balastieră, betoane, prefabricate din beton, confecții metalice, etc.
- servicii de transport, prestații cu utilaje specializate și reparații de utilaje și mijloace de transport.

În cei peste 45 de ani de activitate, S.C. CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A și-a construit o reputație solidă în domeniul construcțiilor, executand urmatoarele tipuri de lucrari: baraje din beton, pământ și anrocamente, alimentări cu apă complexe, stații de tratare și pompare, captări de apă, aducțiuni, conducte forțate, stații de epurare, canalizări, protecții împotriva inundațiilor, regularizări de râuri și lucrări de terasamente, drenuri, dragaje și protecții maritime, corecții torenți, chesoane, ecrane de etanșare din beton armat și barete Kelly.

CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A are sediul central in Iasi, str. Toma Cozma nr. 13, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J1991000354220 si are urmatoarele sedii secundare declarate:

- Pascani – cu sediul in loc. Lunca, str. Plopilor, nr.1, jud. Iasi;
- Techirghiol- cu sediul in loc. Techirghiol, str. Rascoala din 1907, nr. 49-51, jud. Constanta, jud. Constanța;

Sediile secundare nu au personalitate juridica si sunt organizate astfel incat sa asigure desfasurarea operativa a activitatilor de baza sau auxiliare ale societatii in zona geografica respectiva.

1.1.2. Data de infiintare

Fondată în anul 1978 sub denumirea de Grup Șantiere „MOLDOVA” Iași din cadrul Trustului de Lucrări Hidrotehnice Speciale București, sub tutela Consiliului Național al Apelor, CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. Iași, în baza prevederilor Legii nr.15/1990 și HG 104/1991, devine în anul 1991 societate comercială pe acțiuni cu capital de stat.

Integrată în procesul de privatizare a societăților cu capital de stat, care a avut loc în România după anul 1990, societatea a încheiat în 2005 acest proces, iar în prezent are o structură a capitalului 100% privat.

1.1.3. Structura actionariatului

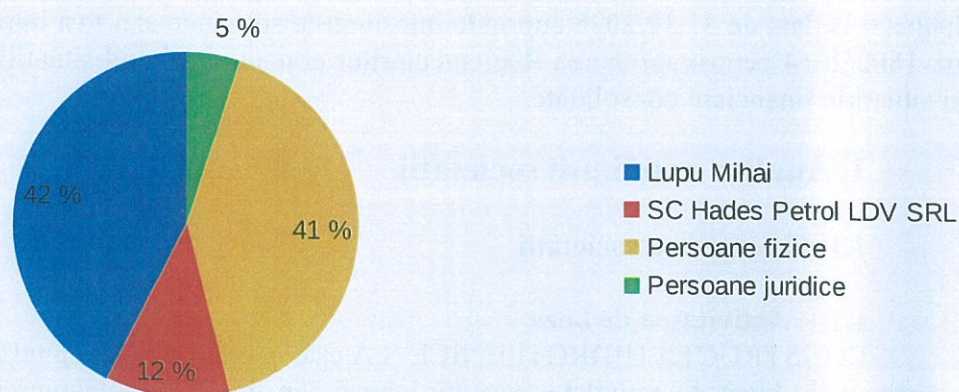
Structura actionariatului la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

Simbol: CHIA;

Numar detinatori: 1334

Capital social:1.303.560 RON;

Valoare nominala: 2.5 RON



Denumire detinator	Numar detineri	Procent %
Lupu Mihai	221.335	42,4482%
SC Hades Petrol LDV SRL	60.000	11,5070%
Persoane fizice	213.260	40,8995%
Persoane juridice	26.249	5,1453%
TOTAL	521.424	100%

1.1.4. Activitatea societatii pe piata de capital

Actiunile emise de SC Constructii Hidrotehnice SA sint tranzactionate pe piata alternativa AeRO administrata de catre Bursa de Valori Bucuresti.

Prima tranzactie a fost inregistrata pe data de 16.12.1996 .

Capitalul social al societatii este de 1.303.560,00 lei si este format din 521.424 actiuni, dematerializate, cu valoarea nominala de 2,50 lei, fiecare acțiune dând dreptul la un vot în adunarea generala a acționarilor.

În relația cu investitorii, SC Constructii Hidrotehnice SA a luat masuri pentru a asigura protejarea drepturilor investitorilor, a aplica un tratament egal tuturor actionarilor, pentru a garanta informarea si transparenta si pentru a responsabiliza Consiliul de Administratie fata de societate si fata de actionari.

Pe website-ul societatii, la "Investitori", exista informatii legate de :

-informatii actionari, continand comunicate, adunari generale ale actionarilor si statutul societatii;

- guvernanta corporatista;

- informatii privilegiate;

- tranzactii notificate.

Codul de Guvernanta Corporatista al SC Constructii Hidrotehnice SA a preluat recomandările Bursei de Valori Bucuresti si desi nu era obligatoriu a avea un Cod de Guvernanta Corporatista, am adoptat acest cod pentru a pune în practică principiile ce creează cadrul pentru relația cu actionarii societatii si cu ceilalti potentiali investitori, pentru a asigura comunicarea eficienta si transparenta.

Prin adoptarea Regulamentului Consiliului de Administratie, este definit rolul acestui organ colegial de conducere, sint stabilite principiile directoare privind competenta, experienta, cunostintele membrilor, care sa conduca la indeplinirea sarcinilor si la responsabilizarea membrilor sai, în concordanta cu cerintele legale si statutare.

În cursul anului 2025, membrii Consiliului de Administratie s-au întrunit în 27 de sedinte. În cursul anului 2025 s-a înregistrat alegerea unui nou Consiliu de Administratie din data de 29.09.2025, astfel încat Consiliul de Administratie înainte de alegeri a tinut 21 de sedinte, iar după alegeri a mai tinut 6 sedinte.

În cursul anului 2025, au avut fost convocate 4 adunari generale ale actionarilor, din care :

-Adunare Generala Ordinara a Actionarilor - în datele de 28.04.2025, 19.08.2025 si 29.09.2025;

-Adunare Generala Extraordinara a Actionarilor - în datele de 28.04.2025 .

În cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii din data de 28.04.2025, a fost aprobată Politica de remunerare a societatii. Aprobarea politicii de remunerare este în conformitate cu prevederile art.106 din Legea nr.24/2017 privind emitentii.

Emitentii au obligatia de a pregati o politica de remunerare aplicabila conducatorilor si de a o supune aprobarii actionarilor. Emitentii pot plăti conducatorii numai în conformitate cu Politica de remunerare aprobată în cadrul Adunarii Generale a Actionarilor, cele doua componente ale retributiei cea fixa și cea variabila. În contextul actual, componenta variabila nu a fost calculata si nici acordata.

Politica de remunerare trebuie supusa aprobarii pentru orice modificare semnificativa sau cel puțin o dată la 4 ani.

In cursul anului 2025, administratorii nu au beneficiat decat de plata componentei fixe a remuneratiei.

In contextul actual, componenta variabila nu a fost calculata si nici acordata.

Avandu-se in vedere conjunctura macroeconomica actuala, in care am fost afectati de majorarile preturilor la materiale si la combustibili, iar acum sintem afectati si de necesitatea consolidarii pozitiei SC Constructii Hidrotehnice SA pe piata de profil a constructiilor, prin optimizarea activitatii, prin modernizarea si diversificarea serviciilor in conformitate cu strategia de dezvoltare a societatii, consideram ca un rol deosebit de important revine administratorilor societatii , astfel incat sint necesare principii cat mai clare pentru indeplinirea cat mai eficienta a indatoririlor acestora .

1.1.5. Stadiul conformării cu prevederile noului Cod de Guvernanță Corporativă al BVB la data de 18.03.2026

ANEXA C

Prevederile CGC-BVB DAE	Respecta DA	Respecta partial	Nu respecta NU	Observații
SECȚIUNEA A – RESPONSABILITĂȚI				
A.1. Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.	DA			
A.2. Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neaprezentare, cu excepția cazului în care neaprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.	DA			In Actul constitutiv si Regulamentul de functionare al CA, exista prevederi referitoare la evitarea conflictelor de interese. In ceea ce priveste gestionarea conflictelor de interese, fiecare membru al Consiliului de Administratie se asigura de evitarea unui conflict de interese direct sau indirect cu Societatea, iar in cazul aparitiei unui astfel de conflict, se abține de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale in vigoare.
A.3. Consiliul de Administrație trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.	DA			Consiliul de Administratie este format in acest moment de cinci membri.

A.4. Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri ai Consiliului de Administrație trebuie să fie neexecutivi.	DA			Conducerea societății este delegată Directorului general.
A.5. Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	DA			
A.6. Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA			La orice întrunire a Consiliului de Administrație, ce are în dezbatere chestiuni ce tin de decizia CA, fiecare membru își declară raporturile în legătura cu chestiunea sau cu persoana și abține, pentru evitarea conflictului de interese.
A.7. Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	DA			
A.8. Declarația privind guvernanța corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acestora. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.		Respecta parțial		În curs de implementare. Societatea are în curs de elaborare o politică /un ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare
A.9. Declarația privind guvernanța corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.	DA			Măsurile sunt implementate, informațiile privind numărul de sedințe este cuprins în Raportul anual
A.10. Declarația privind guvernanța	DA			Informațiile sunt prezentate în cadrul raportului anual ce va

corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație.				fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor.
A.11. Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.			NU	Nu este cazul
SECȚIUNEA B – SISTEMUL DE GESTIUNE A RISCULUI ȘI CONTROL INTERN				
B.1 Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.	DA			În prezent, comitetul de audit este compus dintr-un singur membru.
B.2. Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.	DA			
B.3. În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.			NU	In curs de implementare.
B.4. Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.	DA			Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării.
B.5. Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.	DA			Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării.
B.6. Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și		Respecta partial		Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării, tinând

a sistemului de gestiune a riscului.				cont ca fost desemnat un nou auditor intern
B.7. Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.	DA			Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării, ținând cont ca fost desemnat un nou auditor intern
B.8. Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau ad-hoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.			NU	In curs de implementare.
B.9. Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	DA			
B.10. Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.	DA			
B.11. Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	DA			
B.12. În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.	DA			

SECȚIUNEA C – JUSTA RECOMPENSĂ ȘI MOTIVARE				
C.1. Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.	DA			Politica de remunerare este supusa aprobarii AGA și este publicata pe pagina de internet
D.1. Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/ persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	DA			Directia Juridica, Actionariat si Resurse Umane - Alexandru Fetcu Pe pagina de internet este secțiunea - Relatia cu Investitorii
D.1.1. Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;	DA			
D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;		Respecta Partial		Reglementarea nu este implementata in ceea ce priveste alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitii executive si neexecutive in CA , din societati sau din institutii non-profit, dar urmeaza sa fie implementata
D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	DA			
D.1.4. Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative;	DA			
D.1.5. Informații privind evenimentele corporative;	DA			In masura in care vor fi astfel de evenimente, masura va fi respectata
D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la	DA			Actionarii au la dispozitie adresa de email office@conhidro.ro unde pot

cerere, informații relevante;				solicita informatii relevante
D.1.7. Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	DA			
D.2. Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		Respecta Partial		Societatea publica pe pagina de internet proprie, principiile politicii anuale de dividend. Conducerea executiva, impreuna cu CA, supun aprobarii AGOA, propunerea de distribuire de dividende, ca urmare a analizei indicatorilor financiari si politicilor de dezvoltare ale societatii, tinand cont de principiile prudentei.
D.3. Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Politica privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.			NU	Urmeaza a fi implementata
D.4. Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	DA			
D.5. Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	DA			
D.6. Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.		Respecta partial		Este prezentat în cadrul AGA un capitol în cadrul raportului anual
D.7. Orice specialist, consultant, expert sau	DA			

analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.				
D.8. Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.		Respecta Partial		
D.9. O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor.		Respecta Partial		Raportările periodice comunicate de societate pentru prezentarea elementelor financiare sunt complete și asigură un grad ridicat de transparență și sunt relevante d.p.d.v. al informațiilor necesare luării deciziilor investitoriale. Organizarea unor astfel de evenimente va fi organizată în funcție de interesul manifestat de investitori.
D.10. În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.			NU	Societatea nu are deocamdată stabilită o politică de susținere a diferitelor forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice, ca parte din strategia sa de dezvoltare. Susținerea ocazională a unor manifestări artistice, culturale sau sportive pe care societatea o acordă, a fost în limita legală stabilită de Codul fiscal..

1.1.6. Achiziții și instrairi active

În cursul anului 2025 a fost pus în funcțiune un mijloc fix înregistrat anterior în "Imobilizări în curs" în valoare de 3.237.267,20 lei. Alte achiziții de imobilizări în anul 2025 au fost de natura imobilizărilor necorporale în valoare de 14.940 lei, construcții în valoare de 140.000 lei, mijloace de transport 338.432,52 lei și echipamente informatice 2.520,93 lei.

A fost înregistrată o vânzare de teren care era înregistrată la valoarea de 113.354 lei.

1.2. Elemente de evaluare generala

Indicatorii importanti, care caracterizeaza situatiile financiare anuale si reprezinta rezultatele activitatii societatii in anul 2025 sunt prezentati mai jos:

Contul de profit si pierdere:

Indicator (lei)	2024	2025	Diferente
1.Cifra de afaceri neta	53.259.818	46.245.379	-7.014.439
- Productia vanduta	53.256.368	46.225.599	-7.030.769
- Venituri din vanzarea marfurilor	3.450	19.780	16.330
2.Variatia stocurilor de produse finite:			
- solduri creditoare	3.209.158	8.243.614	5.034.456
-solduri debitoare			
Venituri din reevaluarea imobilizarilor	0	158.730	158.730
Venituri din subventii de exploatare	273.076	14.171	-258.905
3.Alte venituri din exploatare	1.634.869	2.893.406	1.258.537
Venituri din exploatare total (1+2+3)	58.376.921	57.555.300	-821.621
1.Cheltuieli cu materiile prime si materialele	20.598.423	14.212.189	-6.386.234
2.Cheltuieli cu marfurile	3.072	19.780	16.708
3.Cheltuieli cu energia si apa	1.118.973	842.099	-276.874
4.Cheltuieli cu personalul	13.232.137	17.758.679	4.526.542
5.Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	3.301.275	4.356.818	1.055.543
6.Ajustarea valorii activelor circulante			
7.Cheltuieli privind prestatiile externe	16.220.073	15.310.976	-909.097
8.Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli			
9. Alte cheltuieli de exploatare	1.869.472	2683.247	813.775
Cheltuieli din exploatare (1+2+...+9)	56.343.425	55.183.788	-1159.637
a.Rezultat din exploatare	2.033.496	2.371.512	338.016
Venituri financiare	97.473	142.692	45.219
Cheltuieli financiare	409.457	802.480	393.023
b.Rezultat financiar	-311.984	-659.788	-347.804
Venituri totale	58.474.394	57.697.992	-776.402
Cheltuieli totale	56.752.882	55.986.268	-766.614
Rezultat brut	1.721.512	1.711.724	-9.788
Cheltuiala cu impozitul pe profit	631.551	738.763	107.212
Scutire de impozit a profitului reinvestit	-128.947	-273.875	-144.928
Rezultatul exercitiului financiar	1.218.909	1.246.836	27.927

Analiza contului de profit si pierdere este efectuata prin compararea elementelor de venituri si cheltuieli inregistrate in exercitiul financiar 2025 cu cele inregistrate in exercitiul financiar 2024, inregistrandu-se urmatoarea evolutie:

- diminuarea volumului de lucrari in trei luni de vara datorita intarzierii eliberarii acordului de mediu a determinat o scadere a cifrei de afaceri cu 13,17 % fata de anul precedent. Dupa obtinerea acordului de mediu activitatea a intrat in ritm normal dar venirea sezonului rece a impiedicat recuperarea in totalitate a intarzierilor din vara;
- veniturile din exploatare au scazut cu numai 821.621 lei, o scadere mai mica fata de scaderea cifrei de afaceri, deoarece o parte din lucrarile efectuate nu au fost facturate, acestea inregistrandu-se in productia in curs de executie care a cunoscut o crestere importanta;
- veniturile financiare au cunoscut o crestere cu 45.219 lei datorata incasarii dobanzii la depozitului de garantie;
- cheltuielile de exploatare au cunoscut o diminuare in corelatie cu scaderea productiei realizate astfel ca cheltuielile cu materiile prime au scazut cu 6.386.234 lei, materii prime care au fost folosite latat la realizarea lucrarilor facturate cat si la productia in curs de executie;
- cheltuielile cu personalul au crescut cu 4.526.542 lei, crestere produsa ca urmare a cresterii numarului de salariati cat si a majorarilor salariale pentru categoriile de salariati unde este deficit pe piata muncii;
- cheltuielile cu prestatiile executate de terti in valoare de 15.310.976 lei, reprezinta in principiu valoarea inchirierii de mijloace fixe necesare procesului de productie. Aceste cheltuieli au cunoscut o usoara scadere cu 909.097 lei fata de exercitiul financiar precedent ;
- «alte cheltuieli de exploatare», au cunoscut o crestere de 813.775 lei, o pondere importanta detinand-o valoarea redeventelor;
- cheltuielilor financiare au cunoscut o crestere cu 393.023 lei cheltuielile cu dobanzile cuprinzand dobanda la scrisoarea de garantie de buna executie, dobanzile la contractele de leasing cat si dobanda la linia de credit contractata;
- scaderea usoara a profitului brut este in corelatie cu scaderea cifrei de afaceri dar indicatorul are o pondere mai buna in exercitiul 2025 (3,7)fata de 2024 (3,23 %) Rezultatul net a inregistrat o crestere de 27.927 datorita scaderii impozitului pe profitul reinvestit.

Bilantul contabil:

Indicator (lei)	2024	2025	Diferente
Active			
Active imobilizate	46.365.299	46.278.200	-87.099
Imobilizari necorporale	67.267	51.558	-15.709
Imobilizari corporale	21.313.389	19.672.312	-1.641.077
Imobilizari financiare	24.984.643	26.554.330	1.569.687
Active circulante	24.548.161	33.772.436	9.224.275
Stocuri	13.672.291	22.346.300	8.674.009
Creante	10.239.013	10.673.836	434.823
Casa si conturi la banci	636.857	752.300	115.443
Cheltuieli in avans	212.665	198.951	-13.714
TOTAL ACTIVE	71.126.125	80.249.587	9.123.462
Capitaluri proprii si datorii			
Datorii care trebuie platite intr-o perioada > de 1an,	6.467.387	5.101.379	-1.366.008

-din care imprumuturi pe termen lung			
Datorii care trebuie platite intr-o perioada<de 1an, -din care imprumuturi pe termen scurt	22.344.693	30.894.404	8.549.711
Provizioane	97.602	97.602	0
Venituri in avans	1.865.565	1.565.749	-299.816
Capital subscris si varsat	1.303.560	1.303.560	0
Rezerve legale	260.712	260.712	0
Rezerve din reevaluare	9.341.614	9.453.415	111.801
Alte rezerve	6.284.680	7.956.083	1.671.403
Total rezerve	15.887.006	17.670.210	1.783.204
Repartizarea profitului	805.920	1.246.836	440.916
Profit sau pierdere	1.218.909	1.246.836	27.927
Rezultatul reportat	22.747.323	23.616.683	869.360
Total capitaluri proprii	40.350.878	42.590.453	2.239.575
TOTAL PASIV	71.126.125	80.249.587	9.123.462

Analiza modificarilor elementelor patrimoniale reliefeaza urmatoarele:

- valoarea imobilizarilor necorporale a scazut cu 15.709 lei datorită amortizării;
 - imobilizarile corporale au scazut cu 1.641.077 lei datorită amortizării și vanzării unui teren înregistrat în evidenta la valoarea de 113.354 lei;
 - valoarea imobilizarilor financiare a înregistrat o crestere cu 1.569.687 lei datorata incasarii in conturi inchise, in cursul exercitiului financiar, a garantiei de buna executie aferente lucrarilor executate in aceasta perioada;
 - activele circulante au crescut cu 9.224.275lei, creștere semnificativa înregistrand-o stocurile care s-au majorat cu 8.674.009 lei. Dintre elementele componente ale activelor circulante cresteri au cunoscut și creantele cu 434.823 lei, disponibilitatile banesti cu 115.443 iar cheltuielile în avans au cunoscut o scădere cu 13.714 lei;
 - datoriile curente ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an au crescut cu 8.549.711 lei, ponderea importanta detinand-o creditele pe termen scurt ca urmare a contractarii unei linii de credit în valoare de 5.000.000 lei la care se adauga o majorare a obligatiilor bugetare care au făcut obiectul unei suplimentari a esalonarii. Furnizorii au cunoscut o scădere fata de exercițiul financiar precedent. Obligatiile la bugetul statului sunt esalonate pana in luna August 2026;
 - scaderea cu 1.366.008 lei a datoriilor mai mari de un an, este consecinta apropierii termenului de finalizare a esalonarii datoriilor la bugetul de stat;
 - capitalurile proprii au crescut cu 2.239.575 lei, ca urmare a majorarii a trei elemente: rezultatul exercitiului, rezultatul reportat și rezervele.
- Repartizarea profitului reprezintă sume aferente investitiilor în echipamente tehnologice, profitul investit astfel fiind scutit de impozit pe profit și acoperă intraga valoare a profitului net de 1.246.836 lei.

Imobilizări financiare din garantii de buna executie:

Indicator (lei)	Sold la 31.12. 2025	Incassat pana la 16.03.2026	Ramas de incassat
Cont 2678	18.183.030	0	18.183.030

Creante comerciale:

Explicații	Sold la 31.12.2025	Incasat pana la 16.03.2026	Ramas de încasat din sold 31.12.2025
Cont 411	2.567.701	488.892	2.078.809

Avansuri la furnizori, are urmatoarea componenta:

Cont 4091 - 127.656,16 lei reprezinta avans acordat catre furnizori de materiale;

Cont 4092 - 1.213.044,26 lei, reprezinta avansuri acordate catre subantreprenori si alti prestatori de servicii;

Cont 451 - 4.524.603,18 lei, reprezinta finantari acordate entitatilor afiliate, in exercitiile financiare anterioare, nerecuperate integral, astfel:

S.C. International Petroleum Services S.R.L. 4.096.036,45 lei;

S.C. Alboram S.R.L. : 421.567,23 lei;

Constructii Hidrotehnice Reprezentanta Republica Moldova: 277,50 lei.

SC CH2 Proiect: 6.722 lei

Situația obligațiilor la bugetul de stat și bugetele locale, la 31.12.2025:

Explicații	Datorat 2025 (sold initial inclus)	Achitat în 2025	Rămas de achitat	Achitat pana la data de 16.03.2026	De achitat la 16.03.2026
a) Bugetul de stat					
Impozit pe profit	1.409.204	827.266	581.938	80.076	501.862
TVA de plată	4.612.666	2.649.979	1.962.687	98.768	1.863.919
Impozit salarii	1.148.707	780.776	367.931	11.777	356.154
CAS salariați	99.810	2117	97.693	74.567	23126
Concedii medicale	-236.437	82.840	-153.597	-73.408	-80.189
Fond sanatate salariați	7.536.882	5.366.673	2.170.209	25.692	2.144.517
Concedii si indemnizatii 0,85%	258	132	126	14	112
Fond de handicap	316.708	210.266	106.442	4.070	102.372
Contributie asiguratorie de munca	493.531	344.305	149.226	6.922	142.304
Impozit pe dividende	82.379	60.202	22.177	3.168	19.009
Impozit exploatare resurse minerale	104.523	78.348	26.175	1.190	24.85
Redevente miniere	188.346	160.309	28.037	0	28.037
TOTAL	15.756.577	10.397.533	5.359.044	232.836	5.126.208
b) Bugetele locale					
Impozit clădiri	82.828	21.226	61.602	61.602	0
Impozit teren	39.220	7.027	32.193	32.193	0
Taxe auto	48.921	7.502	41.419	37.293	4.126
Redevente miniere	753.386	392.273	361.114	0	361.113
Alte taxe	8.108	4.426	3.682	515	3.167
TOTAL	932.463	432.454	500010	131.603	368.406

Obligatiile la bugetul consolidat al statului au fost platite in timpul exercitiului financiar 2025, pentru obligatiile neplatite societatea are aprobata o esalonare la plata, pana in luna August 2026.

Alte elemente de pasiv:

Explicații	Sold la 31.12.2025	Plătit sau compensat până la 16.03.2026	Rămas de plată
Furnizori producție (401)	10.495.097	4.474.021	6.021.076
Furnizori de imobilizari (404)	252.074	252.074	0

Furniz.fact.nesosite (408)	1.765	0	1.765
Clienți creditori (419)	1.675.821	0	1.675.821

Principalii indicatori financiari (stabiliti pe baza situatiilor financiare anuale individuale) si non-financiari sunt:

Indicatori financiari	2024	2025	%2025 vs 2024
Profit net	1.218.909	1.246.836	102,29%
Profit brut din exploatare	2.033.496	2.371.512	116,62%
Cifra de afaceri	53.259.818	46.245.379	86,83%
Cheltuieli de exploatare	56.343.425	55.183.788	97,94%
EBITDA (profit exploatare + amortizare)	5.334.771	6.728.330	126,12%
Lichiditate (numerar+depozite bancare)	636.857	752.300	118,13%

Indicator/Rata	Formula de calcul	u.m.	2024	2025
Indicatori de profitabilitate				
-EBIDTA in total vanzari	EBITDA / Cifra de afaceri	%	10,02%	14,55%
-EBIDTA in capitaluri proprii	EBIDTA / Capitaluri proprii	%	13,26%	15,80%
-Rata profitului brut	Profit brut / Cifra de afaceri	%	3,23%	3,70%
-Rata rentabilitatii capitalului	Profit net / Capitaluri proprii	%	3,64%	2,93%
-Rata rentabilitatii activelor	Profit net/ Total active	%	1,72%	1,55%

Elemente privind evoluția bonității financiare:

Nr. crt.	Denumirea	Simbolul	UM	Indicatori de bonitate calculați: - conform bilanțurilor contabile anuale; - conform formularelor de raportare anuale, la data de:				
				31.12. 2021	31.12. 2022	31.12. 2023	31.12. 2024	31.12. 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lichiditatea globală (Active circulante/Datorii curente)	Lg	%	256,46%	212,30%	134,53%	109,87%	109,32%
2.	Solvabilitatea patrimonială (Capital propriu /Total pasiv)	Sp	%	83,11%	82,64%	60,97%	56,74%	53,07%
3.	Rata profitului brut (Profit brut/Cifra de afaceri x 100)	Rpn	%	149,09%	3,26%	3,18%	3,23%	3,70%
4.	Viteza de rotație a fondului de rulment (Venituri din exploatare din ultimul an încheiat/Fond de rulment din penultimul an încheiat)	Vr	Ci-cluri /an	2,5	1,24	5,45	9,55%	26,12

Lichiditatea globala este 109,87%, este in ușoară scadere fata de exercitiul precedent si se situeaza sub nivelul recomandat de 200% dar peste 100% procent solicitat in documentatiile de licitatii. Scaderea este datorata cresterii datoriilor curente într-o măsură mai mare decât activele circulante.

Solvabilitatea patrimoniala de 53,07%, în scădere fata de exercițiul precedent, arata totuși o valoare buna a indicatorului (valoarea minima recomandata este de 30%). Scaderea indicatorului fata de exercitiul financiar precedent a fost determinata de cresterea datoriilor. Acest element care nu intra in

capitalurile proprii a condus la creșterea valorii pasivului și chiar în condițiile creșterii și a capitalurilor proprii creșterea mai accentuată a pasivului a condus la scăderea indicatorului.

Rata profitului brut a crescut de la 3,23% la 3,70%, creștere modestă influențată de rezultatul negativ din activitatea financiară.

Indicatorul „Viteza de rotație a fondului de rulment” a cunoscut o creștere semnificativă față de exercitiul financiar precedent și arată capacitatea de acoperire într-o măsură mai mare a lucrărilor noi din fonduri proprii.

Elemente privind capacitatea financiară – calculată la data de 31.12.2025:

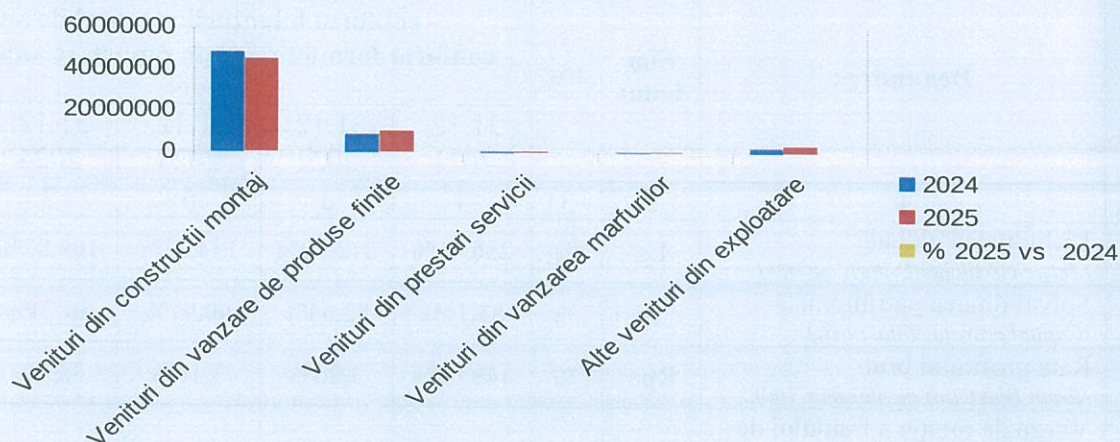
TOTAL GENERAL ACTIV –	lei	80.249.587 lei
din care:		
1.1. – Active circulante – TOTAL :	lei	33.772.436 lei
TOTAL GENERAL PASIV –	lei	80.249.587 lei
din care:		
2.1. – Obligații curente– TOTAL :	lei	30.894.404 lei
3. Fond de rulment (rd. 1.1 – rd. 2.1) TOTAL :	lei	2.878.032 lei
(Fond de rulment din anul precedent)	lei	(2.203.468) lei
4. Depozite bancare – TOTAL :	lei	0
5. Linii de credite deschise – TOTAL :	lei	5.000.000 lei
6. Credite bancare (neconsumate) – TOTAL	lei	1.465 lei
7. Venituri din exploatare – TOTAL:	lei	57.555.300 lei
(din activitatea de C + M)	lei	44.437.780 lei
8. Capitaluri proprii:	lei	42.590.453 lei

1.3. Activitatea de producție și vânzare

1.3.1. Activitatea de producție

Veniturile din vânzarea producției de construcții-montaj (C+M) reprezintă o pondere mare în totalul veniturilor din exploatare, confirmând astfel obiectul principal de activitate al societății.

Situația veniturilor pe categorii de vânzări se prezintă astfel:

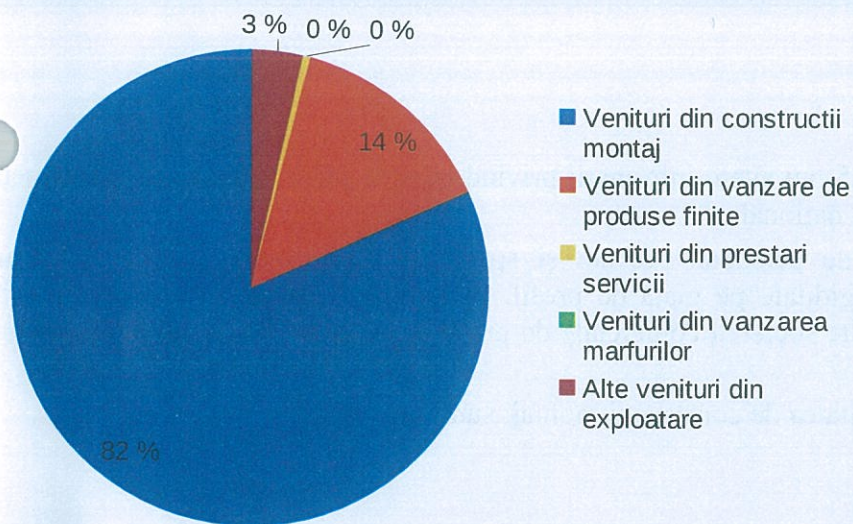


Indicator(lei)	2024	2025	% 2025 vs 2024
Venituri din construcții montaj	47.689.650	44.437.780	93,18%
Venituri din vânzare de produse finite	8.365.002	9.812.537	117,30%
Venituri din prestări servicii	287.265	218.897	76,20%
Venituri din vânzarea marfurilor	3.450	19.780	573,33%
Alte venituri din exploatare	2.031.554	3.066.306	150,93%
Total venituri din exploatare	58.376.921	57.555.300	98,59%

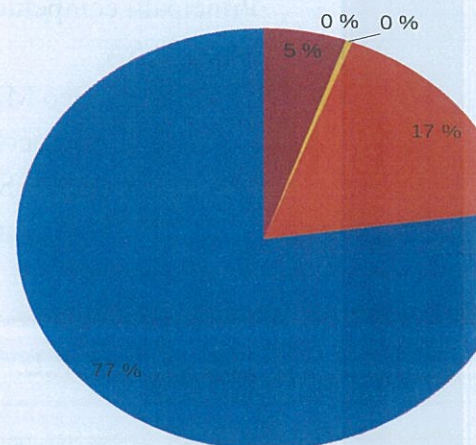
Ponderea fiecarei activitati in total venituri din exploatare este urmatoare:

Indicator(lei)	2024	%	2025	%
Venituri din constructii montaj	47.689.650	81,694%	44.437.780	77,21%
Venituri din vanzare de produse finite	8.365.002	14,330%	9.812.537	17,05%
Venituri din prestari servicii	287.265	0,490%	218.897	0,38%
Venituri din vanzarea marfurilor	3.450	0,006%	19.780	0,03%
Alte venituri din exploatare	2.031.554	3,480%	3.066.306	5,33%
Total venituri din exploatare	58.376.921	100	57.555.300	100

Ponderea activitatilor pe anul 2024



Ponderea activitatilor pe anul 2025



- Venituri din constructii montaj
- Venituri din vanzare de produse finite
- Venituri din prestari servicii
- Venituri din vanzarea marfurilor
- Alte venituri din exploatare

1.3.2. Activitatea de servicii

Serviciile prestate de societatea noastra in anul 2025 au fost cele de natura inchirierii de spatii si prestari servicii cu utilaje si mijloace de transport.

1.4. Evolutia cifrei de afaceri si perspective

Din raportul prezentat se observa o scădere în exercitiul financiar 2025 fata de anul 2024 a cifrei de afaceri, deși au fost executate lucrări de volume importante la obiectivele "Amenajare hidroenergetica pe raul Siret la Pascani", "Extinderea sistemului de apa si canalizare in judetul Iasi-axa 5 - Rachiteni-A.I.Cuza-Helesteni", CHE Vanatori, CLS Targu Ocna. Diminuarea cifrei de afaceri este consecinta intarzierii eliberarii acordului de mediu, care a diminuat volumul de lucrari, in perioada cea mai favorabila a anului.

Realizarea lucrarilor a generat un proces amplu de consolidare a structurii de personal calificat necesar, de cautare de noi furnizori de materii prime si materiale precum si masuri de refacere a parcului de utilaje si mijloace de transport. De asemenea in ultima perioada au fost intensificate eforturile de participare la licitatii pentru obtinerea si contractarea de noi lucrări si au fost reinnoite o serie de atestate si autorizatii necesare domeniului de activitate.

Societatea noastra a continuat eforturile de diversificare a activitatii prin participarea la licitatii de adjudecare de lucrari din domeniul infrastructurii de apa-canalizare, drumuri comunale, irigatii, lucrari silvice s.a.

1.5. Situatia concurentiala

Pentru exercitiul financiar 2025, nu avem informatii privind cota de piață a societății Construcții Hidrotehnice S.A. la nivel regional și național.

Dotarea tehnică și structura de personal, precum și specificul lucrărilor executate – lucrari hidrotehnice, determină o anumită rigiditate pe piața de profil. În ramura construcții, concurența este deosebită, în județul Iași existând multe societati comerciale de profil dar care la randul lor au probleme datorita mediului de afaceri instabil.

Principalii competitori în activitatea de construcții montaj, sunt următorii:

- Conest SA
 - Geo Mike S.R.L.;
 - Daroconstruct SRL;
 - Socot S.R.L.;
 - Laurentiu H S.R.L.;
- Lemacons S.R.L.
- Tancrad S.R.L.
- Mega Edil S.R.L.

1.6. Dependente fata de un singur client sau grup de clienti

Principalii beneficiari ai lucrărilor executate de "Construcții Hidrotehnice" S.A. Iași sunt:

- Administrația Națională „Apele Române” prin Administrațiile Bazinele de Ape: „Siret” Bacău, „Buzau-Ialomita” Buzau, „Prut-Barlad” Iasi,
- S.C. „Hidroelectrica” S.A. Bucuresti prin Sucursala Electrocentrale Bistrița Piatra Neamț;
- Regia Nationala a Padurilor "Romsilva";
- Administratia Nationala de Imbunatatiri Funciare;
- Apa Vital SA prin antreprenor general SC Ness Proiect Europe SRL.

Intrucat piata constructiilor hidrotehnice este strans legata de investitiile statului in acest domeniu, s-ar putea spune ca societatea este dependenta fata de un grup de clienti, dar activand intr-o piata concurentiala in care contractele de lucrari se incheie dupa parcurgerea procedurilor de achizitie publica nu se poate concluziona ca exista o dependenta semnificativa a societatii fata de un singur client sau grup de clienti a carui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor. De asemenea se depun eforturi de a diminua aceasta dependenta prin atacarea de lucrari avand ca beneficiari din mediul privat.

De asemenea a fost amplificata substanțial activitatea de producție a materialelor de construcții care sunt destinate piete ocupate de societati cu capital privat.

1.7. Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala

Aprovizionarea tehnico-materiala legata de materialele si produsele necesare desfasurarii activitatii se realizeaza in principal din surse indigene. "Construcții Hidrotehnice" S.A. Iași are asigurate sursele de aprovizionare pentru desfasurarea in bune conditii a activitatii de baza, iar stocurile de materii prime si materiale sunt dimensionate corespunzator pentru continuitatea in executia lucrarilor.

Principalii furnizori de materii prime sunt:

- S.C."Holcim" S.A. -Ciment;
- S.C."HeidelbergCement-Romania" S.A. Bicaz -Ciment;
- S.C. „Arabesque” S.A.- Oteluri, materiale de constructii;
- S.C."Minet" S.A. Ramnicu Valcea- materiale geotextile;
- S.C. „Schela Farcasa" S.R.L. –Piatra bruta;
- SC Calcarul SA Pojorata - Piatra bruta;
- S.C. "Petrom" S.A. -Motorină;
- S.C. "Unicom" S.A. - Motorină;
- S.C. "Auto Transcom" S.R.L. - Piese de schimb

Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala este corelata cu necesarul rezultat din evaluarea graficelor de executare a programelor de lucrari stabilite, de intretinere preventiva a utilajelor si mijloacelor auto si dupa caz, din programul de investitii. O importanta deosebita se acorda achizitionarii materiilor prime, materialelor si echipamentelor conforme cu prescriptiile tehnice ale beneficiarului astfel incat sa fie asigurata calitatea lucrarilor executate pe toata durata de viata a acestora nu doar pentru perioada de garantie acordata..

1.8. Activitatea de resurse umane

Activitatea desfasurata pe parcursul anului 2025, in domeniul resurselor umane, a avut ca principale obiective:

1. Asigurarea stabilității și dezvoltării resurselor umane

- menținerea stabilității personalului și creșterea gradului de implicare și responsabilizare a angajaților;
- recrutarea și selecția de specialiști și personal calificat, în funcție de necesitățile societății;
- integrarea și adaptarea noilor angajați în cadrul organizației;
- formarea și dezvoltarea profesională continuă a angajaților pe întreaga durată a raporturilor de muncă;
- evaluarea periodică a performanțelor profesionale ale personalului.

2. Administrarea eficientă a personalului

- administrarea proceselor de angajare, salarizare, compensare și beneficii, conform legislației în vigoare;
- coordonarea activităților de administrare a personalului: evidența și actualizarea dosarelor de personal, întocmirea documentelor privind angajarea, suspendarea și încetarea raporturilor de muncă;
- emiterea adeverințelor și a altor documente solicitate de salariați, inclusiv pentru personalul pensionat;
- organizarea, gestionarea și arhivarea dosarelor de personal.

3. Asigurarea conformității legislative și a relațiilor instituționale

- monitorizarea permanentă a evoluției legislației muncii și implementarea noilor reglementări;
- menținerea relațiilor instituționale cu autoritățile și instituțiile publice relevante (AJOFM, ITM, CNPP, CNAS, Casa Socială a Constructorilor etc.).

4. Dezvoltarea dialogului social și gestionarea relațiilor de muncă

- menținerea unui dialog deschis, transparent și eficient între administrație și sindicat;

- participarea la gestionarea și soluționarea conflictelor de muncă, menținând un climat organizațional stabil.

Organigrama societății stabilește structura ierarhică și funcțională, relațiile dintre departamente și posturi, precum și distribuția responsabilităților și autorității. Organigrama poate fi modificată în funcție de obiectivele societății și necesitățile operaționale.

Structura personalului a fost organizată conform organigramei aprobate în Consiliul de Administrație, pentru desfășurarea optimă a activităților specifice:

1.8.1.. Formarea profesională a salariaților

În anul **2025**, salariații au participat la programe de formare și perfecționare profesională, conform planului anual, în următoarele domenii:

1. Instruiri privind modificările legislative;
2. Instruiri privind securitatea și sănătatea în muncă;
3. Autorizări pentru operarea utilajelor și echipamentelor speciale;
4. Certificări și atestate profesionale pentru personalul calificat și specialiști;
5. Operare utilaje și echipamente;
6. Instruiri tehnice de specialitate;
7. Autorizații în domeniul protecției mediului și gestionarea deșeurilor;
8. Cursuri responsabil mediu;
9. Cursuri de acordare a primului ajutor;
10. Cursuri modul salarizare NEXUS;
11. Cursuri pentru arhivari.

Aceste programe asigură dezvoltarea continuă a competențelor profesionale și corespund obiectivelor strategice ale societății.

1.8.2.. Contractul Colectiv de Muncă

În **2025**, societatea a întocmit și emis un **nou Contract Colectiv de Muncă**, reglementând drepturile și obligațiile angajatorului și angajaților, inclusiv:

- Încheierea, executarea, modificarea, suspendarea și încetarea CIM;
- Politica de salarizare și beneficii, conform practicilor din sectorul construcțiilor;
- Programul de lucru și concedii;
- Disciplina muncii și regulile interne;
- Procedurile de soluționare a conflictelor de muncă;
- Formarea profesională și evaluarea performanțelor;
- Menținerea dialogului social între administrație și sindicat.

Contractul a fost comunicat tuturor salariaților, contribuind la menținerea unui climat organizațional stabil și legal.

1.8.3. Organizarea și disciplina muncii

- Grad de sindicalizare: **aproximativ 97%**
- Aplicarea regulamentelor interne și a legislației muncii este asigurată prin **Regulamentul Intern** și ROF.
- CIM-urile au fost încheiate în formă scrisă, pe durată determinată sau nedeterminată, respectând drepturile și obligațiile părților.
- În **2025**, nu s-au înregistrat cazuri de îmbolnăvire profesională sau accidente de muncă.

1.8.3.1. Mișcarea de personal

- Angajări: ocuparea posturilor vacante și asigurarea continuității activităților.
- Încetări raporturi de muncă: acordul părților, demisii, pensionări, expirarea contractelor pe durată determinată.
- Gestionarea mișcărilor s-a realizat conform cadrului legal, menținând echilibrul necesar între personal și activități.

1.8.3.2. Emiterea adeverințelor pentru personalul pensionat

- Întocmirea și verificarea documentației pentru angajații pensionați;
- Emiterea adeverințelor privind vechimea în muncă, funcțiile deținute și contribuțiile sociale;
- Consiliere privind drepturile și procedurile de pensionare;
- Arhivarea documentelor conform prevederilor legale și regulamentului intern.

1.8.4. Direcții de dezvoltare organizațională din perspectiva resurselor umane

1. Consolidarea resurselor umane: recrutare, motivare, integrare rapidă a noilor angajați.
2. Dezvoltarea profesională continuă: programe de instruire, planuri individuale de dezvoltare.
3. Administrarea eficientă a personalului: digitalizarea evidențelor, optimizarea proceselor, actualizarea grilei salariale.
4. Dialog social și climat organizațional: prevenirea conflictelor, implicarea angajaților, menținerea unui climat echitabil.
5. Suport pentru strategia generală: adaptarea structurii organizaționale, responsabilitate socială, protecția mediului, alinierea resurselor umane la obiectivele strategice.

În anul 2025 nu s-a înregistrat nici un caz de îmbolnăvire profesională sau accident de muncă. Productivitatea muncii "valoare lucrări executate și servicii prestate/număr personal" a fost pentru anul 2025 de **415.795,52 lei/om**.

1.9. Sistemul de management integrat

S.C. CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. este recertificată: **ISO9001**: cu Certificatul nr. **1982/28.011.2024** 1982 cu valabilitate până la 27 noiembrie 2026, **ISO14001**: cu Certificatul nr. **934** cu valabilitate până la 27 noiembrie 2026, **ISO45001: 1864** cu Certificatul nr. **1864** cu valabilitate până la 27 noiembrie 2026, ISO22301 cu Certificatul cu valabilitate 28.11.2026.

S.C. CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. este atestată în domeniul producerii de **beton clasele C8/10; C12/15; C16/20; C20/25; C25/30** cu Certificatul de Conformitate nr. 219 / 22 noiembrie 2022, cu valabilitate până la 21 noiembrie 2027.

S.C. CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. este atestată în domeniul **producerii de agregate** pentru amestecuri legate și nelegate hidraulic sort 0/4 mm, 4/8 mm, 8/16 mm, 16/31,5 mm, 0/63 mm cu Certificatul de Conformitate nr. 2003-CPR-1468, cu valabilitate atata timp cât standardul SR EN 13242 + A1:2008 este armonizat.

S.C. CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. este atestată în domeniul îmbunătățirilor funciare în domeniul silvic cu Certificatul de Conformitate nr. 1247 / 13 octombrie 2022, cu valabilitate până la 12 octombrie 2027.

S.C. CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE S.A. este atestată în domeniul îmbunătățirilor funciare pe terenuri din domeniul agricol cu Certificatul de Atestare seria Ff nr. 597, cu valabilitate până la 20 iunie 2028.

1.10. Activitatea privind managementul riscului

La nivelul societății principalele obiective pe termen mediu și lung sunt legate de implementarea strategiilor pentru dezvoltare astfel încât să poată accesa cât mai mult din piața tradițională prin:

- promovarea produselor și serviciilor pe care firma le oferă (închirieri de utilaje, mijloace de transport, produse de balastieră, betoane și prefabricate etc.);
- adoptarea de tehnologii noi pentru produse și servicii;
- elaborarea de politici privind mărirea eficienței salariaților și satisfacția clienților
- ofertarea de servicii/produse de calitate care să corespundă cerințelor și a normelor în domeniu;
- implicarea tuturor angajaților în realizarea calității serviciilor/ produselor și creșterea eficienței acestora prin pregătire, motivare, o mai bună comunicare cu aceștia astfel încât să adere la valorile companiei, stimularea inițiativei proprii a fiecărui angajat;

Obiectivele societății coroborate cu modificări importante sau amendamente legislative, creșteri ale ratei inflației, instabilitate guvernamentală, măsuri de austeritate luate de Guvern sau intervenții ale Statului în zonele principale de infrastructură determina ca în acest context managementul riscului să devină astfel o activitate importantă.

Cele mai importante categorii de riscuri identificate, precum și măsuri luate în vederea gestionării acestora sunt următoarele:

a) Riscul de pret

Riscul de pret este un risc de piață.

Pretul pe piața concurențială este influențat de o multitudine de factori cum ar fi: evoluția prețurilor materiilor prime, materialelor și combustibilului pe piața locală și pe piețele din regiune, coroborat cu capacitatea concurențială a principalilor competitori. Societatea este expusă riscului de pret pe piața concurențială având în vedere structura de costuri și ponderea costurilor fixe în total costuri care pot afecta profitabilitatea în condițiile ofertei unor prețuri scăzute pentru a fi competitive, riscul de pret poate deveni semnificativ și poate avea un impact major asupra performanței operaționale.

b) Riscul de credit și contrapartidă

Riscul de contrapartidă reprezintă riscul partenerilor de afaceri de a nu acționa în concordanță termenii și condițiile specificate în contractele încheiate. Acest risc poate determina dificultăți financiare importante pentru societate, care se reflectă în creșterea perioadei de încasare a creanțelor ceea ce atrage un cost de creditare pentru derularea activităților în lipsa disponibilităților preconizate a se încasa.

Riscul de credit este riscul ca Societatea să suporte o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar, iar acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale.

Pentru diminuarea acestor riscuri, Societatea are în vedere atenuarea acestora prin clauzele contractuale cum ar fi: plata în avans a unei părți din valoarea contractului, solicitarea de garanții bancare, clauze de penalități în caz de neplata în termen, creșterea eficienței și productivității, exploatarea la gradul de încărcare normal al tuturor mijloacelor de producție pe care le deține. Societatea monitorizează încasarea la termen a creanțelor sale și ia măsurile adecvate în caz de neplata, inclusiv măsuri de recuperare pe cale legală prin demararea de litigii.

Activele financiare, care pot supune Societatea la riscul de credit, sunt în principal creanțele comerciale.

c) Riscul de lichiditate și cash-flow

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate în numerar.

Societatea aplică un management prudent al riscului de lichiditate prin menținerea unei proporții adecvate a numerarului și echivalentelor de numerar în conturi curente și depozite bancare în funcție de scadențe pentru a-și îndeplini obligațiile curente față de terți: bănci, furnizori, stat, angajați etc.

d) Riscul de dobândă

Riscul de dobândă este un risc de piață. Fluxurile de numerar ale societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzii în principal datorită împrumuturilor pe termen lung. Aceste împrumuturi au o rată variabilă a dobânzii determinată pe baza unui indice de referință și a unei marje fixe de dobândă.

În prezent societatea nu utilizează instrumente financiare pentru protejare împotriva fluctuațiilor de rată a dobânzii.

f) Riscul concurențial

Un alt risc financiar considerat este riscul concurențial, risc analizat în contextul creșterii continue a numărului de competitori de pe piața construcțiilor. De asemenea, ca urmare a faptului că un criteriu important în analiza ofertelor de participare la licitații este prețul cel mai scăzut dar și a faptului că procesul de participare a fost deschis tuturor societăților de profil, indiferent de gradul de dotare sau nr. de

personal, a permis ca pe baza sustinerilor depuse de acestia sa se ajunga la oferte subdimensionate, care ulterior nu pot fi sustinute de societatile mari care au potential real de efectuare a lucrarilor oferate.

2. Elemente de perspectiva

Mentinerea si dezvoltarea unor domenii stabilite de la infiintarea societatii:

- executia de lucrari ingineresti (hidrotehnice, edilitare, drumuri si poduri, executie lucrari de constructii in domeniul silvic);
- dezvoltarea atelierului de reparatii al SUT pentru a executa interventii cat mai complete pentru utilajele si mijloacele de transport proprii dar si pentru terti;
- confectii metalice specifice domeniului hidrotehnic si al constructiilor in general;
- prefabricate din beton pentru constructii hidrotehnice si edilitare;
- import-export in cadrul obiectului de activitate;
- activitati comerciale cu materiale de constructii si din productia industrială proprie;
- alte activitati temporare sau permanente conform imprejurarilor si a economiei de piata

Societatea are urmatoarele strategii de dezvoltare:

- cresterea cifrei de afaceri prin reintrare unor piete de pe care, din conditii comerciale si economice am iesit;
- atacarea pietelor noi folosind experienta acumulata in domeniul constructiilor si adoptarea unor noi tehnologii.
- cresterea vizibilitatii produselor si serviciilor oferite prin strategii de marketing targetate,
- pentru domeniile noastre traditionale vom aduce tehnologii noi cu productivitate mare;
- identificarea nevoilor clientilor actuali si adaptarea ofertei noastre la acestea
- strategii de obtinere de autorizari, angajare de personal calificat, obtinere de atestate profesionale pentru angajatii existenti in vederea intrarii pe piete si produse noi conform specificului nostru.

Descrierea in plan practic a planului de dezvoltare cu obiective in urmatoorii 3-5 ani ar avea ca exemple:

1. Dotari:

- a) achizitionarea de utilaje si instalatii specifice domeniului constructiilor hidrotehnice cat si a celor conexe cuprinse in strategia de dezvoltare, statii de sortare, instalatie automata de facut camine din beton armat, modernizarea statiei de betoane, excavatoare, compactoare, buldozere, mijloace de transport;
- b) Achizitia unei cariere de piatra si utilajele de concasare si prelucrare aferente;

2. Resurse umane:

- a) consolidarea resurselor umane: recrutare, motivare, integrare rapidă a noilor angajați.
- b) dezvoltarea profesională continuă: programe de instruire, planuri individuale de dezvoltare.
- c) administrarea eficientă a personalului: digitalizarea evidențelor, optimizarea proceselor, actualizarea grilei salariale.
- d) dialog social și climat organizațional: prevenirea conflictelor, implicarea angajaților, menținerea unui climat echitabil.
- e) suport pentru strategia generală: adaptarea structurii organizaționale, responsabilitate socială, protecția mediului, alinierea resurselor umane la obiectivele strategice.

3. Marketing:

- diversificarea produselor sau serviciilor;
- crearea unei imagini originale si unice pe piata;
- cresterea cifrei de afaceri.

3. Concluzii

În realizarea prevederilor din Legea contabilității nr.82/1991, cu modificările ulterioare, menționăm următoarele:

- a) întregul departament economic, cât și organizarea contabilității la nivel de societate, a fost condusă de directorul economic, cu studii superioare de specialitate;

b) la nivelul societății, contabilitatea operativă este organizată în cadrul biroului financiar – contabil, condus de un șef birou cu studii superioare;

c) toate operațiunile economico – financiare privind activitatea anului 2025 sunt consemnate în documente legale, înregistrate în jurnale (cartea mare), corect, la timp și în ordinea cronologică a producerii fenomenelor economice;

d) posturile înscrise în bilanțul contabil, corespund cu datele înregistrate în contabilitate puse de acord cu situația reală pe baza inventarierii anuale.

e) nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici veniturile și cheltuielile contului de Profit și Pierderi;

f) contul de Profit și Pierderi reflectă realitatea veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor obținute pe perioada raportată;

g) propunerile pentru repartizarea profitului net, sunt făcute conform dispozițiilor legale, a condițiilor economice ale societății și conjuncturii economice la nivel național fiind supuse hotărârii Consiliului de Administrație, astfel:

- profit brut realizat la 31.12.2025 lei = 1.711.724 lei
- impozit pe profit lei = 464.888 lei
- profit net de repartizat: lei = 1.246.836 lei

h) obligațiile de plată față de bugetul statului, au fost corect calculate și virate la termenele stabilite de lege.

i) societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Rezultatele înregistrate în exercitiul financiar 2025, arată o activitate curentă în curs de consolidare, cu posibilitățile de amplificare conform graficelor de lucrări anexate la contractele principale ale societății.

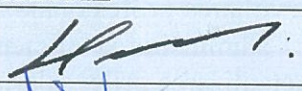
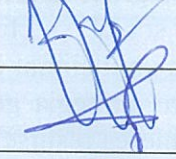
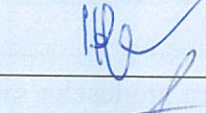
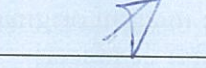
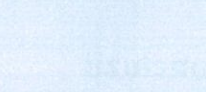
Se depun în continuare eforturi sustinute pentru consolidarea structurii de personal necesar desfășurării activității din obiectul principal de activitate, pentru identificarea de noi piețe de aprovizionare cu materii prime și materiale precum și pentru completarea portofoliului de atestate și avize specifice desfășurării activității din obiectul de activitate al societății.

La data redactării raportului (16.03.2026) efortul principal este îndreptat spre realizarea graficului de producție și pentru rezolvarea și depășirea tuturor problemelor de producție aparute ca urmare a creșterii prețului la carburanți, element foarte important în structura costului de producție.

Se continuă de asemenea măsurile privind optimizarea activității, diversificarea acestora și majorarea veniturilor obținute, prin valorificarea potențialului tehnic și uman și prin patrunderea pe noi piețe de produse și lucrări.

Valorile înscrise în BVC 2026 constituie premise pentru o activitate cât mai profitabilă și o dezvoltare durabilă a societății în condițiile găsirii de soluții pentru depășirea condițiilor de criză..

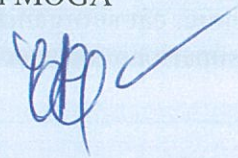
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Novac Andrei	Presedinte	
cons. jr. Fetcu Alexandru	Vicepresedinte	
ec. Ioan Careja	Membru	
ec. Holban Viorel	Membru	
Lupu Stefanel Vicentiu	Membru	



Intocmit
Director economic,

ec. Costel MOGA





Iasi, str. Toma Cozma, nr.13, cod 700554, România
Cod fiscal: RO 1957570, Nr. Reg. Comerțului: J22-354-1991
Telefon: +40 372-73.33.39, +40 372-73.33.40
E-mail: office@conhidro.ro, Web: www.conhidro.ro



Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi

DECLARATIE

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

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

Entitatea: S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.

Judetul: 22- IASI

Adresa: localitatea IASI, str. TOMA COZMA, nr. 13

Numar din registrul comertului: J1991000354220

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4291-Constructii hidrotehnice

Cod de identificare fiscala: RO 1957570

Directorul general - Titi HOLBAN si Directorul economic-Costel MOGA, reprezentand S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirmam urmatoarele:

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

HOLBAN TITI

MOGA COSTEL

S.C. N.E.R EXPERT-AUDIT SRL

Servicii de audit si expertiza contabila

Loc. Aroneanu, strd. Florilor nr 5 jud Iasi tel mobil 0748110218

J/ J22/2754/2018- CUI 40001846 - Cont OTP: RO280TPV140001186849RO02

CĂTRE ACȚIONARIII ȘI ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII
S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE SA
LOCALITATEA: IASI
ROMÂNIA

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE SA care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, tabloul fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Cifra de afaceri - 46.245.379 lei
- Activ net/Total capitaluri - 42.590.453 lei
- Profitul net al exercițiului financiar - 1.246.836 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare prezintă în mod fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE SA Iasi, la 31 decembrie 2025, performanța sa financiară, fluxurile sale de trezorerie si miscarea in capitalurile proprii pentru anul care s-a încheiat la aceasta dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare

Baza opiniei

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de



societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Alte aspecte

4. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie să le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In măsura permisa de lege, nu acceptăm si nu ne asumăm responsabilitatea decat față de societate si de actionari, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

5. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară si rezultatele operațiunilor in conformitate cu reglementarile contabile si principiile contabile acceptate in țări si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, pentru aplicarea Standardelor Internationale de Raportare Financiara

Este responsabilitatea societății să analizeze foarte atent expunerea la riscul de continuitate a activității și dacă acesta poate avea implicații asupra situațiilor financiare anuale și totodată să evalueze capacitatea societății de a-și continua activitatea.

În urma informațiilor disponibile, evaluarea făcută de societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului.

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

6. Conducerea este responsabilă pentru pregătirea si prezentarea corectă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările si completarile ulterioare, si pentru controlul intern pe care aceasta îl consideră necesar pentru a permite pregătirea de situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea

capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

8. Persoanele însărcinate cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitatea auditorului

09. 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, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit promulgate de Federația Internațională a Contabililor și adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative ca urmare a fraudei este mai ridicat decât riscul ce rezultă din nedetectarea unei denaturări semnificative ca urmare a erorii, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al



estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;

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

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

10. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate), care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorului este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

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

- a) în raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate);
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiile

financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025
cu privire la societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse în
raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

Data: 20.03.2026

Anexele A-E fac parte integranta din prezentul raport

Localitatea: IASI

În numele,
S.C. N.E.R EXPERT-AUDIT SRL
Nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS: FA44/85/21
NICOLAICA ELENA RODICA
Nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS: 4023/2011

Semnătura: _____

