

RAPORT ANUAL

Raportul anual conform: **Regulamentul nr.5/2018 al ASF**

Pentru exercițiul financiar: **01.01.2025– 31.12.2025**

Data raportului: 15.04.2026

Denumirea societății comerciale: **SC CICERO SA**

Sediul social: **Str. Independentei, nr.39, bl. KA2, Tronson 1, localitatea Drobeta Turnu Severin, jud. Mehedinti**

Numărul de telefon/fax : **0252310281**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **1605868**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J1990000001251**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB AERO**

Capitalul social subscris și vărsat: **574.740 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: **actiuni nominative in valoare de 2.5 lei/buc.**

1. Analiza activității societății comerciale

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

Obiectul principal de activitate – restaurante – cod CAEN 5610, Activitatea preponderanta fiind de inchiriere spatii in proportie de 100%.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale; **25.01.1990**

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar; - **nu este cazul**

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active; - **nu este cazul**

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit; **pentru anul 2025, societatea intregistreaza un profit de 7.570 lei.**

b) cifra de afaceri; **426.088 lei**

c) export; **nu este cazul**

d) costuri (cheltuieli totale); **415.326 lei**

e) % din piață deținut; **nu este cazul**

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). **nu este cazul**

1.1.2. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale la **31.12.2025**

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă; - **3 angajati cu studii medii si 3 angajati cu studii superioare, fara sindicat.**

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi. – **nu este cazul**

1.1.3. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător – **nu este cazul. Activitatea preponderanta a societatii este de inchiriere spatii.**

1.1.4. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare – **nu este cazul**

1.1.5. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea politicilor si a obiectivelor societatii comerciale privind managementul riscului.

Politica societății referitoare la lichidități este de a genera suficiente lichidități astfel încât să-și poată achita obligațiile la datele scadente.

1.1.6. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Perspectiva privind activitatea societății comerciale este de a atrage potențiali clienți în vederea închirierii spațiilor aflate în proprietate.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Nr. crt	Principalele cladiri	Grad de uzura (%)
1	Aparate	85
2	Restaurant Drobeta	93
3	Spații comerciale CET NORD	54
4	Local Cofetaria Crinul	36
5	Complex Vatra Haiducilor (concesiune)	38
6	Patiserie cofetarie Victoria	16
7	Patiseria Crisan	25
8	Sediu administrativ –Patiserie centru	45
9	Cofetarie și laborator Crizantema	29
11	Cladire magazin Cocor	43
12	Cladire bar stadion terasa	34
13	Cofetarie Violeta	26
14	mobilier	30

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Starea aparatelor permite o funcționare medie și o productivitate relativ bună.

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

SC CICERO SA nu are probleme referitor la dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

BVB – Piața AERO- Romania

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

In anul 2025 rezultatele financiare obtinute nu dau posibilitatea acordarii de dividende.

Nr.crt	Anul	Dividende nete de plata	Dividende nete platite
1	2023	-	-
2	2024	-	-
3	2025	-	-

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

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

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

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

ADMINISTRATORII SOCIETATII

PRUNDIANU SILVIU

1. Functii detinute in SC CICERO SA - Administrator
2. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2025: **NU**
3. Participarea administrtorului la capitalul social al firmei: **DA**
4. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

ORLEANU VALENTINA GHEORGHITA

1. Functii detinute in SC CICERO SA - Administrator
2. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2025: **NU**
3. Participarea administrtrorului la capitalul social al firmei: **NU**
4. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

HISTODORESCU VICTORIA

1. Functii detinute in SC CICERO SA - Administrator
2. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2025 **NU**
3. Participarea administrtrorului la capitalul social al firmei: **NU**
4. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

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

PRUNDIANU SILVIU – ADMINISTRATOR

1. Acord, intelegere sau legatura de familie: **NU**
2. Termen: **4 ani**
3. Participarea persoanei la capitalul societatii comerciale: **DA**

LABONTU VALERICA -DIRECTOR ECONOMIC

1. Acord, intelegere sau legatura de familie: **NU**
2. Termen: **nestabilit**
3. Participarea persoanei la capitalul societatii comerciale: **NU**

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

Membrii Consiliului de Administratie si ai Conducerii Executive nu sunt implicati in litigii sau proceduri administrative.

5. Situația financiar-contabilă

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	2024	2025
1	Cifra de afaceri neta	402.499	426.088
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	385.142	415.326
3	Cheltuielile activitatii de baza	385.142	415.326
4	Cheltuieli ale activitati auxiliare	-	-
5	Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-	-
7	Cheltuieli de desfacere	-	-
8	Cheltuielile generale ale administratiei	-	-
9	Alte venituri din exploatare	39.308	8.102
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	441.807	434.190
11	Active imobilizate nete	3.843.812	3.269.374
12	Stocuri	44.458	44.464
13	Creante	957.893	960.085
14	Investitii pe termen scurt	-	-
15	Disponibil la banci	21.560	21.560
16	Active circulante total	1.023.917	1.009.687
17	Datorii curente	1.527.930	1.622.146
18	Capitaluri proprii	3.107.575	2.526.244
19	Cheltuieli totale	385.142	415.326
20	Venituri totale	441.807	434.190
21	Profit brut	56.665	18.864
22	Profit net	39.643	11294
23	Cheltuieli cu personalul	155.452	168.815
24	Numar mediu de salariatii	3	3

Cifra de afaceri in anul 2025 este de 426.088 lei.

Rezultatul din exploatare a inregistrat in anul 2025 profit net de 18.864 lei este mai scazut fata de anul 2024 cu 37.801.

6. Semnături

Persoanele responsabile din cadrul societatii de intocmire a situatiilor financiar-contabile anuale sunt urmatoarele:

- 1) PRUNDIANU SILVIU – Administrator
- 2) LABONTU VALERICA – Director Economic

Anexe:

1. Bilant contabil si Cont de profit si pierderi aferente anului 2025;
2. Raportul administratorului aferent anului 2025;
3. Raportul auditorului financiar pentru anul 2025

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
PRUNDIANU SILVIU



Intocmit,
Director Economic,
Labontu Valerica

Bifati numai
dacă
este cazul :

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2025**

Suma de control **574.740**

Entitatea S.C.CICERO SA

Adresa

Județ Mehedinți Sector Localitate DROBETA TURNU SEVERIN

Strada INDEPENDENTEI Nr. 39 Bloc KA2 Scara TR Ap. 1 Telefon 0213467243

Număr din registrul comerțului J1990000001251

Cod unic de înregistrare 1 6 0 5 8 6 8

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

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)

5611--Restaurante

5611

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public

Entități mici

Microentități

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.526.244
Capital subscris	574.740
Profit/ pierdere	7.570

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

Numele și prenumele

PRUNDIANU SILVIU

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC CIPL EXPERT AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

FA559/AF866

1 7 0 6 7 1 9 6

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.843.812	3.269.374
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.843.812	3.269.374
B. ACTIVE CIRCULANTE				
STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	44.464	44.464
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	957.893	960.085
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	957.893	960.085
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	21.560	5.138
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.023.917	1.009.687
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.527.930	1.622.146
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-504.013	-612.459
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	3.339.799	2.656.915
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	232.224	130.671
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	574.740	574.740
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	574.740	574.740
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	3.139.189	3.139.189
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	159.143	159.143
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	805.140	1.354.398
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	39.643	7.570
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.107.575	2.526.244
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.107.575	2.526.244

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

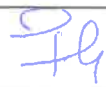
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PRUNDIANU SILVIU

Semnătura



Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	402.499	426.088
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	402.499	426.088
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (305)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	39.307	8.102
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	11.040	6.813
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	155.452	168.815
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	34.412	37.058
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	184.237	202.640
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	292	2.496
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07	17.022	11.294
8. 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)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	39.643	7.570
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PRUNDIANU SILVIU

Semnătura



Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



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		7.570	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	3		3	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3		3	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	292.486	398.693
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	100	
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)	68	61	11.963	13.339
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	11.963	13.339
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	653.444	550.549
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

- 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)	78	71		
- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	262	91
- în lei (ct. 5311)	92	83	262	91
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	21.298	5.047
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	21.298	5.047
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	2.478.554	1.744.867
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	232.225	130.671
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	43.329	101.065
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	3.528	3.176
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	101.109	11.316
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	10.334	6.657
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	90.775	4.659
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	175.411	24.990
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116	175.411	24.990
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	1.922.952	1.473.649
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	175.411	24.990
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (Instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	175.411	24.990
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126		
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130				
Brevete si licente (din ct.205)	142	131				
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)	143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135				
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 5)	147	136				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	547.740	X	547.740	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141				
- cu capital integral de stat	153	142				
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deținut de regii autonome	156	145				
- deținut de societăți cu capital privat	157	146				
- deținut de persoane fizice	158	147	547.740	100,00	547.740	100,00
- deținut de alte entități	159	148				

		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149		
- către instituții publice centrale;		161	150		
- către instituții publice locale;		162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152		
		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154		
- către instituții publice centrale;		166	155		
- către instituții publice locale;		167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale;		170	159		
- către instituții publice locale;		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat		173	161a (304)		
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 7)		174	161b (307)		
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:		175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
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	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	402.499	426.088
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	402.164	426.088
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		167b (342)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	402.499	426.088
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	39.308	8.102
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	441.807	434.190
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	11.040	4.480
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	3.225	2.333
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	6.355	2.496
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	292	2.495
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	155.452	168.815
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	152.032	165.100
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	3.420	3.715

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	34.414	37.058
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	34.414	37.058
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	174.656	200.144
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	35.424	66.841
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	215	198a (331)	2.138	27.221
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)	2.138	4.319
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	218	198d (334)		22.902
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
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)	225	199	116.457	94.632
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	20.637	11.450
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666-8)		204		
12.Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	234	206		
- Venituri (ct.7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	385.142	415.326
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	56.665	18.864
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	441.807	434.190
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	385.142	415.326
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	56.665	18.864
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232	17.022	11.294
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	39.643	7.570
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	0	0

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PRUNDIANU SILVIU

LABONTU VALERICA

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 șomerii 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 deducerea 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) 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.

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

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

5) 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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

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

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	2.189.443			X	2.189.443
2.Constructii	09	999.624				999.624
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.216.188	28.799	566.179		678.808
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	142.451				142.451
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	71.442				71.442
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	4.619.148	28.799	566.179		4.081.768
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	4.619.148	28.799	566.179		4.081.768

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 immobilizari	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 immobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	412.411	35.808		448.219
3.Instalatii tehnice si masini	29	236.705			236.705
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	126.220	1.250		127.470
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	775.336	37.058		812.394
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	775.336	37.058		812.394

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRUNDIANU SILVIU

Semnătura

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2025

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
COFETARIA CRINUL	239 200.00	0.00	0.00	239 200.00	180 728.84	7 973.34	0.00	188 702.18
RESTAURANT DROBETA	19 000.00	0.00	0.00	19 000.00	15 434.24	668.58	0.00	16 102.82
SPATII COMERCIALE CET NORD	5 900.00	0.00	0.00	5 900.00	4 458.08	196.66	0.00	4 654.74
COMPLEX VATRA HAIDUCILOR	318 100.00	0.00	0.00	318 100.00	240 341.92	10 603.34	0.00	250 945.26
Patiseria VICTORIA	39 900.00	0.00	0.00	39 900.00	32 030.72	1 330.02	0.00	33 360.74
PATISERIA CRISAN	23 400.00	0.00	0.00	23 400.00	17 680.00	780.00	0.00	18 460.00
PATISERIA CENTRU-SEDIUB ADMINISTRATIV	56 900.00	0.00	0.00	56 900.00	45 836.26	2 107.38	0.00	47 943.64
CLAD.COF.SI LAB.CRIZANTEMA	24 000.00	0.00	0.00	24 000.00	19 495.36	844.62	0.00	20 339.98
CLADIRE MAGAZIN COCOR	16 900.00	0.00	0.00	16 900.00	12 205.50	563.34	0.00	12 768.84
Cladire Bar Stadion + terasa	65 900.00	0.00	0.00	65 900.00	45 580.90	2 196.66	0.00	47 777.56
Cofetaria Violeta	82 000.00	0.00	0.00	82 000.00	67 133.12	2 787.54	0.00	69 920.66
Terasa de Vara	105 200.00	0.00	0.00	105 200.00	79 484.20	3 506.70	0.00	82 990.90
Platforma Gunoii	1 100.00	0.00	0.00	1 100.00	1 038.96	45.78	0.00	1 084.74
Statie Gaze	2 400.00	0.00	0.00	2 400.00	1 813.48	79.98	0.00	1 893.46
Dulap vestiar	127.50	0.00	0.00	127.50	127.50	0.00	0.00	127.50
Cuier cu ogiinda	15.80	0.00	0.00	15.80	15.80	0.00	0.00	15.80
Dulap vestier cu 3 usi	135.72	0.00	0.00	135.72	135.72	0.00	0.00	135.72
Birou stadart	280.10	0.00	0.00	280.10	280.10	0.00	0.00	280.10
Coltar	258.90	0.00	0.00	258.90	258.90	0.00	0.00	258.90
Dulap inalt usa	148.50	0.00	0.00	148.50	148.50	0.00	0.00	148.50
Etajera si polita	176.20	0.00	0.00	176.20	176.20	0.00	0.00	176.20
Scaun stofa	136.00	0.00	0.00	136.00	136.00	0.00	0.00	136.00
Scaun stofa	128.00	0.00	0.00	128.00	128.00	0.00	0.00	128.00
Birou 2000x75	216.00	0.00	0.00	216.00	216.00	0.00	0.00	216.00
Dulap mic	125.00	0.00	0.00	125.00	125.00	0.00	0.00	125.00
Birou plat mic	280.00	0.00	0.00	280.00	280.00	0.00	0.00	280.00
Birou 2 usi si yala	120.00	0.00	0.00	120.00	120.00	0.00	0.00	120.00
Birou mahon	202.65	0.00	0.00	202.65	202.65	0.00	0.00	202.65
Dulap	1 050.42	0.00	0.00	1 050.42	1 050.42	0.00	0.00	1 050.42
Mobilier sticla + bat	882.33	0.00	0.00	882.33	882.33	0.00	0.00	882.33
Canepa ext.Magda 200*93	4 207.56	0.00	0.00	4 207.56	4 207.56	0.00	0.00	4 207.56
Fotoliu Magda	2 896.65	0.00	0.00	2 896.65	2 896.65	0.00	0.00	2 896.65
TV LCD 42 JVC LT 42 ABO +SUPPORT	3 460.68	0.00	0.00	3 460.68	3 460.68	0.00	0.00	3 460.68
TV LCD 32 JVC 32 LT 32 ABO +SUPPORT	1 465.49	0.00	0.00	1 465.49	1 465.49	0.00	0.00	1 465.49
TV LCD 22 GRUDING VISION 22	1 679.00	0.00	0.00	1 679.00	1 679.00	0.00	0.00	1 679.00
SEIF	199.98	0.00	0.00	199.98	199.98	0.00	0.00	199.98
Canapea ex.Magda cu mecanism sapte	2 805.04	0.00	0.00	2 805.04	2 805.04	0.00	0.00	2 805.04
Mobilier modular London	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00
Dulap frigorific	3 684.20	0.00	0.00	3 684.20	3 684.20	0.00	0.00	3 684.20
Spalator cu o cuva 700x700x850	3 369.99	0.00	0.00	3 369.99	3 369.99	0.00	0.00	3 369.99
Dulap suspendat cu usi glisante	1 693.71	0.00	0.00	1 693.71	1 693.71	0.00	0.00	1 693.71
Masa rotunda 180 cm	2 999.95	0.00	0.00	2 999.95	2 999.95	0.00	0.00	2 999.95
Masa rotunda 152 cm	4 237.47	0.00	0.00	4 237.47	4 237.47	0.00	0.00	4 237.47
Scaune rosii	18 177.98	0.00	0.00	18 177.98	18 177.98	0.00	0.00	18 177.98
Dulap metalic 1400/650	1 362.10	0.00	0.00	1 362.10	1 362.10	0.00	0.00	1 362.10

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Bufet 7 sertare cu 2 usi 151x45x99.5	6 338.70	0.00	0.00	6 338.70	6 338.70	0.00	0.00	6 338.70
bookcase boat trip	2 226.61	0.00	0.00	2 226.61	2 226.61	0.00	0.00	2 226.61
AMCHAIR DOMINA R0ss0	1 212.90	0.00	0.00	1 212.90	1 212.90	0.00	0.00	1 212.90
Amchair domina Bianco	1 416.12	0.00	0.00	1 416.12	1 416.12	0.00	0.00	1 416.12
Calculator pc	2 258.00	0.00	0.00	2 258.00	2 258.00	0.00	0.00	2 258.00
Calculator ibm	1 987.00	0.00	0.00	1 987.00	1 987.00	0.00	0.00	1 987.00
Imprimanta Apollo	556.00	0.00	0.00	556.00	556.00	0.00	0.00	556.00
Imprimanta 640C	726.00	0.00	0.00	726.00	726.00	0.00	0.00	726.00
Casa marcat Datex	4 960.00	0.00	0.00	4 960.00	4 960.00	0.00	0.00	4 960.00
Calcuator cat 386	1 338.50	0.00	0.00	1 338.50	1 338.50	0.00	0.00	1 338.50
Impimanta	225.60	0.00	0.00	225.60	225.60	0.00	0.00	225.60
Copiator	25.60	0.00	0.00	25.60	25.60	0.00	0.00	25.60
Copiator Minoita	38.40	0.00	0.00	38.40	38.40	0.00	0.00	38.40
Casa de marcat CHROM	1 096.00	0.00	0.00	1 096.00	1 096.00	0.00	0.00	1 096.00
Calculator	1 679.40	0.00	0.00	1 679.40	1 679.40	0.00	0.00	1 679.40
Bar table Kay White 65x65	3 548.40	0.00	0.00	3 548.40	3 548.40	0.00	0.00	3 548.40
Vitrina Bar	2 850.00	0.00	0.00	2 850.00	2 850.00	0.00	0.00	2 850.00
Vitrina	2 485.00	0.00	0.00	2 485.00	2 485.00	0.00	0.00	2 485.00
Authentico shelf zick zack 180	1 780.64	0.00	0.00	1 780.64	1 780.64	0.00	0.00	1 780.64
Corpuri mobilier restaurant	13 575.00	0.00	0.00	13 575.00	13 575.00	0.00	0.00	13 575.00
Vitrina patiserie cofetarie 1600	7 947.60	0.00	0.00	7 947.60	7 947.60	0.00	0.00	7 947.60
Vitrina igridienta Pizza cu geam	2 419.80	0.00	0.00	2 419.80	2 419.80	0.00	0.00	2 419.80
CASA DE BANI	1 710.20	0.00	0.00	1 710.20	1 710.20	0.00	0.00	1 710.20
CASA DE BANI	1 750.50	0.00	0.00	1 750.50	1 750.50	0.00	0.00	1 750.50
Lada Frigorifica	12 840.00	0.00	0.00	12 840.00	12 840.00	0.00	0.00	12 840.00
frigider Artic	2 550.00	0.00	0.00	2 550.00	2 550.00	0.00	0.00	2 550.00
Balanta SA 10 kg	124.24	0.00	0.00	124.24	124.24	0.00	0.00	124.24
balanta SA 100 kg	168.00	0.00	0.00	168.00	168.00	0.00	0.00	168.00
Balanta SA 500 KG	250.24	0.00	0.00	250.24	250.24	0.00	0.00	250.24
Balanta SA 100 kg	137.00	0.00	0.00	137.00	137.00	0.00	0.00	137.00
Balanta SA 200 kg	208.00	0.00	0.00	208.00	208.00	0.00	0.00	208.00
MERCEDES CDI DUBA	40 634.00	0.00	0.00	40 634.00	40 634.00	0.00	0.00	40 634.00
CUPTOR ELECTRIC 3 TOBE	16 680.00	0.00	0.00	16 680.00	16 680.00	0.00	0.00	16 680.00
ROBOT MULTIFUNCTIONAL	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00
MASINA CURATAT ZARZAVAT	3 840.00	0.00	0.00	3 840.00	3 840.00	0.00	0.00	3 840.00
ARAGAZ CU 2 OCHIURI	12 320.00	0.00	0.00	12 320.00	12 320.00	0.00	0.00	12 320.00
SPLATOR INOX	2 500.00	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	0.00	0.00	2 500.00
PLITA ELECTRICA	12 850.00	0.00	0.00	12 850.00	12 850.00	0.00	0.00	12 850.00
CENTRALA TELEFONICA	3 876.00	0.00	0.00	3 876.00	3 876.00	0.00	0.00	3 876.00
CONTOR TRIFAZAT	3 524.00	0.00	0.00	3 524.00	3 524.00	0.00	0.00	3 524.00
SET VASE INOX	11 950.00	0.00	0.00	11 950.00	11 950.00	0.00	0.00	11 950.00
CUPTOR ELECTRIC	11 276.00	0.00	0.00	11 276.00	11 276.00	0.00	0.00	11 276.00
CASA DE BANI	1 714.00	0.00	0.00	1 714.00	1 714.00	0.00	0.00	1 714.00
USA LEMN	1 587.00	0.00	0.00	1 587.00	1 587.00	0.00	0.00	1 587.00
PLITA ELECTRICA	11 311.00	0.00	0.00	11 311.00	11 311.00	0.00	0.00	11 311.00
TANC BERE INOX	1 859.00	0.00	0.00	1 859.00	1 859.00	0.00	0.00	1 859.00
CONTOR ENERGIE ELECTRICA	2 203.20	0.00	0.00	2 203.20	2 203.20	0.00	0.00	2 203.20
SCHIBATOR CALDURA	3 681.00	0.00	0.00	3 681.00	3 681.00	0.00	0.00	3 681.00
CUPTOR PATISERIE 3 TAVI	4 255.00	0.00	0.00	4 255.00	4 255.00	0.00	0.00	4 255.00
SPALATOR CU O CUVA	1 358.94	0.00	0.00	1 358.94	1 358.94	0.00	0.00	1 358.94
MASINA FACUT 80000 SIMR 000	2 960.74	0.00	0.00	2 960.74	2 960.74	0.00	0.00	2 960.74

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MASA DE LUCRU INOX 716	5 069.40	0.00	0.00	5 069.40	5 069.40	0.00	0.00	5 069.40
MASA DE LUCRU INOX eg171	2 698.70	0.00	0.00	2 698.70	2 698.70	0.00	0.00	2 698.70
HOTA PERETE CU TREI FILTRE SM PS	3 813.00	0.00	0.00	3 813.00	3 813.00	0.00	0.00	3 813.00
MASA RECE CU TREI USI	9 280.00	0.00	0.00	9 280.00	9 280.00	0.00	0.00	9 280.00
COMBINA FRIGORIFICA	1 260.42	0.00	0.00	1 260.42	1 260.42	0.00	0.00	1 260.42
CUPTOR CU MICROUND	375.73	0.00	0.00	375.73	375.73	0.00	0.00	375.73
PERDEA DE ARE 9.2 KW	2 265.90	0.00	0.00	2 265.90	2 265.90	0.00	0.00	2 265.90
FIRMA LUMINOASA	6 451.61	0.00	0.00	6 451.61	6 451.61	0.00	0.00	6 451.61
STATIE SUNET	4 277.33	0.00	0.00	4 277.33	4 277.33	0.00	0.00	4 277.33
BAR INOX 4 COROURI	3 846.00	0.00	0.00	3 846.00	3 846.00	0.00	0.00	3 846.00
MALAXOR CU SPIRALA 30 LT	2 922.67	0.00	0.00	2 922.67	2 922.67	0.00	0.00	2 922.67
MASA REFRIGERA INOX CU REBORDTA	2 442.00	0.00	0.00	2 442.00	2 442.00	0.00	0.00	2 442.00
cuptor de pizza basic 2/40	1 486.74	0.00	0.00	1 486.74	1 486.74	0.00	0.00	1 486.74
masa de lucru inox 171	855.70	0.00	0.00	855.70	855.70	0.00	0.00	855.70
camere videi romtelecom 5 rate 2012	15 996.72	0.00	0.00	15 996.72	15 996.72	0.00	0.00	15 996.72
ventilator metal	463.71	0.00	0.00	463.71	463.71	0.00	0.00	463.71
masa rotunda	3 685.33	0.00	0.00	3 685.33	3 685.33	0.00	0.00	3 685.33
LAPTOP	3 798.99	0.00	0.00	3 798.99	3 798.99	0.00	0.00	3 798.99
AUTOTURISM PORCHE	438 940.31	0.00	0.00	438 940.31	-663.86	0.00	0.00	-663.86
TABLOU CANVAS REPRODUCERE 55X80CM	11 246.33	0.00	0.00	11 246.33	520.65	1 249.56	0.00	1 770.21
3033913 - ARAGAZ STUDIO CASA DUETTO FM60	1 747.00	0.00	0.00	1 747.00	1 747.00	-1 747.00	0.00	0.00
FP 30X	3 481.93	0.00	0.00	3 481.93	3 481.93	-3 481.93	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 820 217.77	0.00	0.00	1 820 217.77	1 133 249.50	29 704.57	0.00	1 162 954.07

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU SILVIU

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

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

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU SILVIU

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	7 570

Administrator,Numele si prenumele :
PRUNDIANU SILVIU

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	402 499	426 088
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	210 777	215 182
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	210 777	215 182
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	191 722	210 906
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	173 395	200 144
9. Alte venituri din exploatare	9	39 308	8 102
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	57 635	18 864

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU SILVIU

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2025

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	113 189	113 189	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	13 818	13 818	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	309 314	309 314	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	436 320	436 320	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	436 320	436 320	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	130 671	130 671	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	130 671	130 671	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	100 998	100 998	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	68	68	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	14 492	14 492	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	479	479	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	2 029	2 029	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	390 648	390 648	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	-1	-1	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	508 712	508 712	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	639 383	639 383	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU SILVIU

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2025

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile- nu este cazul
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii - nu este cazul
trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante. - nu este cazul
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia. - nu este cazul
- e) Suma dobanziilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie nu este cazul
- f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale-nu este cazul
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative- nu este cazul
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile- nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :
PRUNDIANU SILVIU

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2025

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2; - nu este cazul
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii la 31.12.2025 este in valoare 574.740 lei
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate - nu este cazul;
- d) actiuni rascumparabile - nu este cazul
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar - nu este cazul
- f) obligatiuni emise nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :
PRUNDIANU SILVIU

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura



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

31.12.2025

Nota 8

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

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere - nu este cazul
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie. - nu este cazul
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului - nu este cazul
d) salariati:
- numar mediu 3;
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului- 101.310
- cheltuieli cu asig.de munca - 2.236;

Administrator,Numele si prenumele :
PRUNDIANU SILVIU

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura



Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.62
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.42
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	5.17
b) Indicatorul privind acoperirea dobanziilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	4 317 778.93
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	96.94
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	86.51
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.13
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.10
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.01
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :	PRUNDIANU SILVIU
-----------------------	------------------

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2025

Nota 10
Alte informatii

Prezentam urmatoarele informatii

Administrator,

Numele si prenumele :	
	PRUNDIANU SILVIU

Semnatura 

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura 

S.C. CICERO S.A.
CUI 1605868

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR **privind rezultatele economico-financiare la 31.12.2025**

SC CICERO SA este societate pe actiuni infiintata in anul 1990 si inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub numarul J1990000001251, avand Codul Unic de Inregistrare RO 1605868.

Din data de 01.02.2013 SC CICERO SA este inregistrata microintreprindere indeplinind conditiile prevazute de Legea 2227/2015, cu modificarile ulterioare.

Obiectul principal de activitate - restaurante - cod CAEN 5610

Din analiza datelor inregistrate in Situatiile financiare anuale intocmite la 31.12.2025 rezulta ca SC CICERO SA a realizat o profit net in valoare de 7.570 lei

Veniturile realizate la 31 decembrie 2025 de catre societate sunt urmatoarele:

- venituri din inchirierii spatii	426.088 lei
- alte venituri de exploatare	8.102 lei

TOTAL VENITURI	434.190 LEI
-----------------------	--------------------

Cheltuielile efectuate la 31.12.2025 de catre societate sunt urmatoarele:

- cheltuieli cu consumab	4.480 lei
- cheltuieli materiale	2.333 lei
- cheltuieli cu energia	2.496 lei
- cheltuieli privind prestatii externe	94.062 lei
- cheltuieli cu personalul	165.100 lei
- cheltuieli contrib.asig.de munca	3.715 lei

Indicatori de risc

Nu este cazul, societatea nu are credite bancare sau alte imprumuturi pentru o durata mai mare de un an.

Indicatori de solvabilitate

Din analiza indicatorilor ce exprima gradul de indatorare si solvabilitatea, reiese ca :

$$\text{Rata indatorarii} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100 = \frac{1.622.146 \text{ lei}}{2.526.244 \text{ lei}} * 100 = 64.20\%$$

Indicatori de profitabilitate

Societatea a realizat in anul 2025 profit in valoare de 7.570 lei

Pentru fidela reflectare a patrimoniului SC CICERO SA, conducerea executiva a societatii a emis *Decizia de inventariere pentru anul 2025*, prin care a numit componenta si atributiunile comisiei de inventariere, in conformitatea cu dispozitiile legale in vigoare. Prin decizia de inventariere s-au constituit comisii de inventariere, care au procedat la inventarierea :

- imobiliarilor corporale, necorporale, terenurilor, obiectelor de inventar, altor valori si a bunurilor aflate in custodie ;
- conturilor de capital si rezerve, creantelor, debitelor, obligatiilor fata de bugetul de stat si al obligatiilor sociale, fondurilor, furnizorilor, creditorilor, disponibilitatilor la banci si casa.

si care au incheiat procese verbale pentru bunurile inventariate.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr 1802/2014 .

Mentionam ca, societatea se incadreaza in categoria microentitati nu este obligata sa intocmesca note explicative.

Alte informatii:

- a) Dezvoltarea previzibila a entitatii - societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare a profitului.
- b) Informatii privind achizitia propriilor actiuni- nu este cazul

c) Societatea nu se afla in procedura de insolventa.

In anul 2025 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor .Pentru anul 2025 in cadrul societati nu sunt prevazute modificari importante atatt in ceea ce priveste valoare investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2025.

EVALUAREA POSTURILOR DIN PREZENTA SITUATIE FINACIARA SIMPLIFICATA, S-A EFECTUAT CU URMATOARELE PRINCIPII CONTABILE:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va cotinua in mod functionare in viitorul previzibil.
2. Principiul permanentei metodelor : Au fost aplicate aceleasi reguli , metode, norme, priviind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar, s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustarii de valoare tinnand seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi infleuentat rezultatul financiar.
4. Principiul independentei exercitiului. La determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor.
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv : au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si eventual .
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespund cu cel de inchidere.
7. Principiul non compensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile finaciare sun intocmite si exprimate in lei.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul cost mediu ponderat.Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabile, respectiv, de plata.

INFORMATII PRIVIND SALARATII:

1.Nu s-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.

2.Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

3.Salariati:

Numar mediu - 3

Salarii platite aferente exercitiului - 165.100 lei

Ch. cu contrib.asig. - 3.715 ei

Bilantul a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare.

ADMINISTRATOR
PRUNDIANU SILVIU



INTOCMIT,
LABONTU VALERICA

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE
În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991 și
Regulamentul ASF nr. 5/2018 art. 223, lit.B, art.1C

S-au întocmit situațiile financiare aferente ale anului 2025 pentru:

Entitatea: SC CICERO SA

Sediul social:DROBETA TURNU SEVERIN

Numarul de Telefon 0213452730

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1605868

Numar de ordine in Registrul Comertului: J1990000001251

Capitalul social subscris si varsat : 574.740 lei impartit in 229.896 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei pe actiune.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB ATS

Subsemnații Prundianu Silviu in calitate de Presedinte CA si LabontuValerica in calitate de director economic își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare aferente 2025 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a Informațiilor referitoare la activitatea desfășurată;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

PRESEDINTE,



DIRECTOR ECONOMIC,

LABONTU VALERICA



Activități de contabilitate și revizie contabilă,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J2004021593404,
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.
FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6,
ap.38, sector2, București
Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel. mobil: 0749010030, 0749 010021
e-mail: anamaria.petre@gmail.com,
lenuta.petre@gmail.com;
web site: www.cipl.ro

Nr. 26041/23.03.2026

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**A acționarii și Consiliul de Administrație
CICERO S.A.**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **CICERO S.A.** (“Societatea”), cu sediul social în Drobeta Turnu Severin, jud. Mehedinți, str. Independentei nr.39, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1605868, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2025, contul prescurtat de profit și pierdere, precum și datele informative cuprinse în formularul 30 pentru microentități, pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	2.526.244 lei
Rezultat net al exercițiului financiar (profit)	7.570 lei

- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt

descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportam dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-si continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

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

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

Drobeta Turnu Severin 23.03.2026,

In numele,

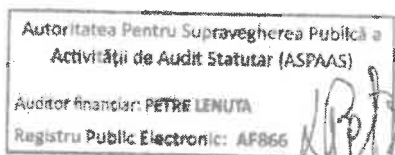
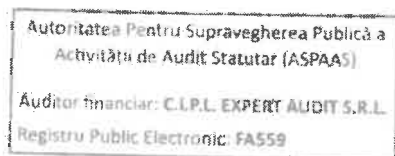
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social în București, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38

Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866



Anexa la Raportul Anual al SC CICERO SA- 2025

Subscrisa SC CICERO SA , avand sediul in DROBETA TURNU SEVERIN, Str.Independentei, nr.39, bl KA2, Tronson 1, J1990000001251, CIF RO1605868, prin reprezentant Prundianu Silviu in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunosointa Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	x	x	Se va avea in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	x		
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		

<p>A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.</p>	x		
<p>A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.</p>	x		
<p>A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat</p>	x		
<p>B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>			Societatea nu are filiale
<p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>	x		
<p>C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:</p>		x	Se va avea in vedere conformarea
<p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare</p>	x		
<p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p>	x		
<p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice</p>	x		
<p>D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale</p>	x		
<p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni</p>	x		
<p>D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/</p>		x	Se va avea in vedere

modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker				conformarea.
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	x			Se va avea in vedere conformarea.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x		
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele prezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			x	In curs de implementare
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.			x	
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.			x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.			x	Se va avea in vedere conformarea.

Presedinte Consiliu Administrativ,
PRUNDIANU SIMEVIA

