

DECLARATIE

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

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

Entitate: SC CARMECO SA

Judetul: 13 – Constanta

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. MANGALIEI, nr. 74, tel. 0341.803.100

Numar din registrul comertului; J13 / 561 / 1991

Forma de proprietate: 34 – societati PE ACTIUNI

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 – Inchiriere si subinchiriere bunuri , imob.proprii sau inchiriate

Cod unic de inregistrare: 1861319

Subsemnatul Samara Stere in calitate de Administrator isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta a pozitiei financiare, performantei financiare și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului și că raportul prevăzut cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

SC CARMECO SA
CUI RO 1861319
ONRC J13 / 610 / 1991

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
Raport anual conform Anexei 15 din Regulamentul 5/2018
Pentru exercitiul financiar 2025

- Data raportului - **20.04.2026**
- Denumirea societatii - **S.C."CARMECO"S.A.**
- Forma juridica - **Societate pe actiuni – S.A.**
- Sediul societatii - **Soseaua Mangaliei Nr.74, CONSTANTA**
- Nr.telefon / fax - **0341.803.100, 0341.803.140**
- Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 1861319**
- Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J13/610/1991**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise (conform Legii 55/1995) – **Bursa de Valori Bucuresti – Sistemul; alternativ de tranzactionare AERO.**
- Capitalul social scris si varsat – **7.169.299 RON**

In volumul capitalului social pe anul 2025 nu au intervenit modificari.

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

SC CARMECO SA a luat fiinta la 18.02.1991, avand ca obiect de activitate "productia, prelucrarea si conservarea carnilor, precum si producerea frigului in vederea depozitarii marfurilor congelate la temperaturi de -25°C".

In prezent SC CARMECO SA Constanta, are ca activitate inchirierea spatiilor fara frig, rezultate din dezafectarea sectiilor conserve, mezeluri, transare, sacrificari animale, uzina frig, precum si a unui tunel cu frig.

VOLUMUL, STRUCTURA SI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI

Lei

<i>Natura veniturilor</i>	2024	2025	(+ sau -)
1. Din activitatea de exploatare			
- Venituri	862.542	924.628	+62.086
- Cheltuieli	837.053	1.426.512	-589.459
- Profit (+) pierdere (-)	25.489	-501.884	-527.373
2. Din activitatea financiara			
- Venituri	243	393	+150
- Cheltuieli	16.258	16.723	-465
- Profit (+) pierdere (-)	-16.015	-16.330	-315
3. Din activitatea extraordinara			
- Venituri	0	0	0
- Cheltuieli	0	0	0
- Profit (+) pierdere (-)	0	0	0
4. Din activitatea totala			
- Venituri	862.785	925.021	+62.236
- Cheltuieli	853.311	1.443.235	-589.924
- Impozit	2.642	0	0
- Profit (+) pierdere (-)	+6.832	-518.214	-527.688
5. Cifra de afacere	818.487	857.416	+38.929

Analiza comparativa a veniturilor si cheltuielilor pe baza indicatorilor sintetici, ne conduc la urmatoarele concluzii:

a) **Veniturile totale** realizate in anul 2025, sunt mai mari fata de anul 2024, cu 62.236 ron .

b) **Cheltuielile totale** in anul 2025 sunt mai mari fata de anul 2024 cu 589.924 ron.

c) **Cifra de afaceri** in anul 2025 a crescut cu suma de 38.939 ron, fata de anul 2024.

d) **Rezultatul exercitiului financiar 2025 este : pierdere in suma de 518.214 ron .**

Rezultatul financiar a fost influentat de urmatoare aspecte:

Cheltuielile generale din care:

- Cheltuieli de amortizare in suma de 205.958 ron.
- Cheltuiala cu impozitul pentru cladiri si terenuri in suma de 260.330 ron
- Cheltuieli cu servicii auditare bilant financiar an 2025 in suma de 3.000 ron.
- Cheltuieli cu bursa de valori in suma de 7.178 ron
- Cheltuieli cu depozitarul central in suma de 9.627 ron
- Cheltuieli cu depunerea situatiilor financiare anuale in suma de 624 ron

Totalul cheltuielilor care au influentat nefavorabil rezultatul anului 2025 s-au ridicat la suma de 486.717 ron.

**STRUCTURA COMPARATIVA A REALIZARILOR LA PRESTATII
SERVICII IN ANUL 2025 FATA DE ANII 2022,2023,2024**

Venituri din chirii si prestari servicii (cifra de afaceri)	2022	2023	2024	2025	Diferenta 2025/2022	Diferenta 2025/2023	Diferenta 2025/2024
Valoare lei	709.212	802.690	818.487	857.416	+148.204	+54.726	+38.929

Din tabelul de mai sus se observa o crestere a cifrei de afaceri - venituri realizate din prestari servicii (depozitari + chirii) fata de anul trecut (crestere cu 38.929 ron).

STRUCTURA VENITURI LA 31.12.2025

1. Venituri activitate de baza 857.416 ron
2. Alte venituri din exploatare 67.212 din care :

TOTAL VENITURI 924.628 ron

STRUCTURA CHELTUIELILOR LA 31.12.2025

1. Materii prime si materiale	577.488 (cont 602)
2. Alte cheltuieli materiale	8.717(cont 603+cont 604)
3. Consum utilitati	99.352 (cont 605)
TOTAL CHELTUIELI MATERIALE	685.557 ron
Din care : - utilitati	99.352 -14.49%
- materii prime si materiale	586.205 -85.51 %
1. Lucrari si servicii	211.303 lei (cont 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622+623+624+625+626+627+628)
2. Impozite, taxe si varsaminte asimilate	260.330(cont 635)
3. Cheltuieli cu personalul	57.849 ron
Din care : - cheltuieli salarii	49.989 ron(cont 641+642)
- cheltuieli asig.sociale	7.860 ron(cont 645+646)
4. Amortizari si provizioane	205.958 ron (cont 681)
5. Alte cheltuieli din exploatare	5.515 ron(cont 658)

TOTAL CHELTUIELI 1.426.512 ron

Din cele de mai sus, rezulta urmatoarele :

a) cheltuielile materiale reprezinta	48.05 %
b) cheltuielile cu serviciile	14.8 %
c) cheltuieli cu personalul	4.05 %
d) impozite si taxe asimilate	18.25 %
e) amortizare	14.43 %
f) alte cheltuieli din exploatare	0.42%

PRINCIPALII INDICATORI DE MUNCA SI SALARIZARE AU FOST REALIZATI ASTFEL :

Indicatori	2022	2023	2024	2025
Nr.mediu efectiv salariatii	7	14	14	10

Din numarul efectiv de personal de 10 persoane , al anului 2025, 1 persoane au studii superioare si 9 persoane au studii medii.
- *Fond salarii brut aferent anului 2025 este in suma de 57.849 ron*

Din analiza comparativa a productivitatii muncii pe anul 2025 fata de anul 2022 2023,2024,2025 rezulta urmatoarele :

Indicatori	U.M.	2022	2023	2024	2025	2025 2022%	2025 2023%	2025 2024%
Val.prod.din activitatea de baza	Euro	143.350	161.358	164.473	168.243	117.36	104.27	102.29
Productivitatea		20.478	11.526	11.748	16.824	82.15	145.96	143.2
Nr.mediu scriptic	Nr.sal	7	14	14	10	142.85	71.42	71.42
Chelt.cu salariile	Euro	21.016	18.124	25.398	11.351	54.01	62.62	44.69

Pentru comparabilitate, indicatorii valorici de mai sus, s-au transformat in Euro la cursul fiecarui an, respectiv 2022,2023,2024,2025.

Din datele de mai sus rezulta faptul ca, volumul activitatii pe anul 2025 s-a realizat in proportie de 117.36 % fata de anul 2022, in proportie de 104.27 % fata de anul 2023 si in proportie de 102.29 % fata de anul 2024.

Productivitatea muncii in anul 2025 a fost realizata in proportie de 82.15 % fata de anul 2022, in proportie de 145.96% fata de anul 2023 si in proportie de 143.2% fata de anul 2024.

Cheltuielile cu salariile au fost realizate in proportie de 54.01 % fata de anul 2022, in proportie de 62.62 % fata de anul 2023 si in proportie de 44.69 % fata de anul 2024.

SITUATIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

CREANTE : Sold la 31.12.2025 – Total creante	6.983.596 ron
<u>compuse in principal din :</u>	
- clienti din chirii (chirie curenta si utilitati)	179.170 ron
- alte cheltuieli in avans	5.466.861 ron
-disponibil sold casa si banca	31.633 ron
-imprumuturi intragrup	6.550 ron
-incasari buget stat(tva si cm)	1.046.191 ron

DATORII : Sold la 31.12.2025 – Total datorii	<u>8.494.524 ron</u>
- furnizori neachitati	263.000 ron
- datorii cu personalul si asigurari sociale	36.245 ron
- datorii fata de Bugetul de Stat	6.268 ron
- datorii catre creditorii diversi	6.428 ron
- datorii catre asociati(PF si PJ)	7.997.290 ron
- datorii leasing financiar	208.885 ron

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

Activele necesare indeplinirii obiectivului de activitate, de natura constructiilor, sunt amplasate in municipiul Constanta, Sos.Mangaliei nr.74.

Terenul este integral in proprietatea SC CARMECO SA Constanta si a fost dobandit in baza Certificatului de Atestare a Drepturilor de Proprietate, dupa cum urmeaza :

- Seria MO 7 0204 / 12.05.1995
- Seria MO 7 0229 / 26.10.1995

La sfarsitul anului 2025, societatea inregistreaza urmasorii indicatori :

- Active totale :	14.552.544 ron din care ;
- Active imobilizate total :	13.035.808
Din care : - Imobilizari Corporale :	<u>13.035.683</u>
Din care : - terenuri si constructii	11.551.979
- instalatii tehnice si masini	1.483.704
- Imobilizari Financiare :	125
- Active circulante :	1.516.735
Din care :	
- Creante :	1.485.102
- Casa si conturi la banci	31.633
- Cheltuieli in avans	5.466.861

Imobilizarile necorporale si corporale exprimate la valoarea contabila neta la 31.12.2025 in suma totala de 13.035.686 ron sunt amortizate lunar pe o durata de viata stabilita in conformitate cu catalogul de Clasificare al Mijloacelor Fixe aprobat prin H.G. NR.2139/2004.

Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale.

Activele circulante la data de 31.12.2025 in suma totala de 1.516.735 ron au urmatoarea componenta :

• Creante in suma de 1.485.102 ron compuse in principal din :	
- clienti din chirii (chirie curenta si utilitati)	179.170 ron
- clienti litigiosi	128.810 ron
- imprumuturi intragrup	6.550 ron
-incasari de la bugetul de stat (tva, cm)	1.046.192 ron

- ***Samara Stere – administrator***

- Varsta –73 ani
- Calificare – jurist
- Studii – Facultatea de Drept Bucuresti
- Experienta profesionala – din 01.11.1999 – pana in prezent Administrator la Sammarina Imobiliare Constanta
- Detine actiuni in numar de
- este actionarul principal in SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta, care este actionarul principal la SC Carmeco SA.

-***Samara Constantin -Administrator***

- Varsta –29 ani
- Calificare – economist
- Studii – Academia de Studii Economice
- Experienta profesionala – din anul 2021 este Manager Exploatare Agricola la Sammocop Cooperativa Agricola SA
- in prezent detine si calitatea de administrator la SC Carmeco SA
- Nu detine actiuni

Consiliul de Administratie este ales de Adunarea Generala a Actionarilor o data la 4 ani, conform prevederilor Statutului societatii.

Conducerea este asigurata de cei trei administratori , respectiv D-ul Samara Stere, d-ul Samara Alexandru si d-ul Samara Constantin

Onorariul perceput de firma de audit, pentru auditul statutar al situatiilor financiare pentru anul 2025 a fost de 3.000 ron+tva.

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administratie sunt dupa cum urmeaza :

Samara Stere membru C.A.	500 lei brut / luna,
Samara Alexandru membru C.A.	500 lei brut / luna
Samara Constantin membru C.A	500 lei brut/ luna

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

Capitalul social al societatii la data de 31.12.2025 insumeaza 7.199.299,3 lei, caruia ii corespunde un numar de actiuni nominative cu o valoare de 0.1 lei/actiune, dupa cum urmeaza :

1. SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta, detine un numar de 61.531.349 actiuni, a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 6.153.134,9 lei, reprezentand **85.8262 %** din capitalul social ;
2. PAS CARMECO Constanta, detine un numar de 5.776.900 actiuni, a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 577.690 lei, reprezentand **8.0578%** din capitalul social ;
3. Actionari conform Legii 55/1995, detinatori ai unui numar de 4.384.744 actiuni a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 438.474 lei, reprezentand **6.116%** din capitalul social.

In volumul capitalului social pe anul 2024 nu au intervenit modificari.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Conducerea societatii este asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor si de Consiliul de Administratie ales de aceasta.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

- ***Samara Alexandru – administrator***
 - Varsta – 47 ani
 - Calificare – Jurist
 - Studii – Facultatea de Drept Romano americana Bucuresti
 - Experienta profesionala – din 03.07.2012 – pana in prezent este director adjunct la SC Axiopolis SA
 - De asemenea detine si functia de administrator la Sammarina Imobiliare Sa.
 - Functia – Administrator
 - Vechime in functie – din anul 2012 – pana in prezent
 - Nu detine actiuni la Carmeco SA

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri pe anii :

2022,2023,2024,2025

(ro)

Nr. Crt.	Natura veniturilor	2022	2023	2024	2025
1.	Din activitatea de exploatare:				
	- Venituri	747.222	829.032	862.542	924.628
	- Cheltuieli	693.579	794.439	837.053	1.426.512
	- Profit (+), Pierdere (-)	+53.643	+34.593	+25.489	-501.884
2.	Din activitatea financiara :				
	- Venituri	0	0	243	393
	- Cheltuieli	0	14.422	16.258	16.723
	- Profit (+), Pierdere (-)	0	-14.422	-16.015	-16.330
3.	Din activitatea extraordinara :				
	- Venituri	0	0	0	0
	- Cheltuieli	0	0	0	0
	- Profit (+), Pierdere (-)	0	0	0	0
4.	Din activitatea totala :				
	- Venituri	747.222	829.032	862.485	925.021
	- Cheltuieli	693.579	808.861	853.311	1.443.235
	- Impozit	0	4012	2.642	0
	- Profit (+), Pierdere (-)	+53.643	+16.159	+6.832	-518.214
5.	Cifra de afaceri	709.212	802.690	818.487	857.416

Din cele de mai sus, se observa o crestere a cifrei de afaceri pe anul 2025 fata de anul 2024 cu 38.929 ron.

Fluxul de personal a fost dupa cum urmeaza :

31.12.2021	7 salariat
31.12.2022	7 salariat
31.12.2023	14 salariat
31.12.2024	14 salariat
31.12.2025	10 salariat

ANALIZA ACTIVULUI BILANTIER PE PERIOADA 2022 – 2025

Analizand activul bilantier pe perioada 2022– 2025, constatam urmatoarele aspecte :

LeiNr . Crt.	Denumirea grupelor si a posturilor de active	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1.	Active imobilizate (A.I.)	11.558.141	11.989.270	11.896.169	13.035.809
2.	Active circulante (A.C.)	440.759	723.154	1.200.398	1.516.735
3.	Chelt.inregistrate in avans	0	1.215.212	2.498.295	5.466.861
4	Active totale (A.T.)	11.998.900	13.927.636	15.594.862	20.019.405
5.	Cifra de afaceri (C.A.)	709.212	802.690	818.487	857.416
6.	Raportul dintre A.C./A.I.	0.038	0.060	0.100	0.11
7.	Nr.rotatii activ C.A/A.T.	0.059	0.057	0.052	0.04
8.	Rata de imobiliz AI/AT%	96.32	86.08	76.28	0.65
9.	Capital social (C.S.)	7.169.299	7.169.299	7.169.299	7.169.299
10.	Modul de utilizare a capitalului social AT/CS	1.67	1.94	2.17	2.79

EVOLUTIA DATORIILOR SOCIETATII

In perioada 2022 – 2025 obligatiile societatii au evoluat astfel :
lei

Nr. Crt.	Categoria de Obligatii	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1.	Obligatii ce trebuiau platite intr-o perioada de pana la un an	59.819	210.810	208.892	288.349
2.	Obligatii ce trebuiau platite intr-o perioada mai mare de un an	0	1.679.749	3.342.876	8.206.175
3.	Total obligatii	59.819	1.890.559	3.551.768	8.494.524

6. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31.12.2025

	Cod rand	2022	2023	2024	2025
I. NUMERAR DIN ACTIVITATE	1				
1. Incasari	2	782.687	2.498.723	2.837.658	6.105.856
2. Plati	3	853.639	2.588.588	2.838.842	6.116.636
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.2 – rd.3)	4	-70.952	-89.865	-1.184	-10.780
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5				
1. Incasari	6	0	0	0	0
2. Plati	7	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.6 – rd.7)	8	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9				
1. Incasari	10	0	0	0	0
2. Plati	11	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.10 – rd.11)	12	0	0	0	0
IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTUL DE NUMERAR (rd.4+rd.8+rd.12)	13	-70.952	-89.865	-1.184	-10.780
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	204.414	133.462	43.597	42.413
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14) din care :	15	133.462	43.597	42.413	31.633
- Depozite	16	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,
Samara Stere

DIRECTOR ECONOMIC,
RUSE LAURA

Bifati numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti Sucursala GIE - grupuri de interes economic Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1005_A1.00 127.05.2026 Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 7,169.299

Entitatea SC CARMECO SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CONSTANTA

Strada MANGALIEI Nr. 74 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J1991000610135 Cod unic de inregistrare 1 8 6 1 3 1 9

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

CAEN 2024 CAEN 2025

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

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

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si 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		11.524.881
Capital subscris		7.169.299
Profit/ pierdere		-518.214

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele si prenumele SAMARA STERE

INTOCMIT, Numele si prenumele RUSE LAURA

Calitatea 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional 40298/2011

CIF/ CUI membru CECCAR 2 8 0 6 2 3 4 8

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ? DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit ANTON LAVINIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS AF 86.6/18 CIF/ CUI 2 2 2 0 7 0 4 0

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	11.896.044	13.035.684
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	125	125
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	11.896.169	13.035.809
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	535.557	0
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)	622.429	1.485.102
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	622.429	1.485.102
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	42.412	31.633
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.200.398	1.516.735
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.498.295	5.466.861
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.498.295	5.466.861
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	208.892	288.349
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.489.801	6.695.247
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	15.385.970	19.731.056
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	3.342.876	8.206.175
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	7.169.299	7.169.299
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.169.299	7.169.299
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	609.984	8.160.815
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	9.517.994	1.967.163
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	5.261.015	5.254.182
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	6.832	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	518.214
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.043.094	11.524.881
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	12.043.094	11.524.881

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SAMARA STERE

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

40298/2011

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	818.487	857.416
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	666.151	681.972
- 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	44.298	67.605
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	12.911	577.488
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	126.391	57.849
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	120.000	205.958
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	594.009	601.940
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	117.902	66.204
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07	2.642	0
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	6.832	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	518.214

*) 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 si prenumele

SAMARA STERE

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

40298/2011

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	
			1	2		
A		B				
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1			518.214
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	284.475		284.475	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	254.948		254.948	
- peste 30 de zile	06	06	254.948		254.948	
- 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	23.259		23.259	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	16.475		16.475	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	6.784		6.784	
- 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	6.268		6.268	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	1.652		1.652	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19		4		8
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		14		10
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	1.170
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	7.453	8.653
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	125	125
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	125	125
- 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	7.328	8.528
- 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	7.328	8.528
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	299.471	510.266
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59	299.471	510.266
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	4.585	3.985
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	354.452	1.046.192
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	3.807	21.915
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	350.645	1.024.277
- 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	6.550	6.550
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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	2.563.667	5.509.880
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

- alte creante în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	2.562.703	5.506.952
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72	964	2.928
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	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	3.615	6.521
- în lei (ct. 5311)	92	83	3.615	6.521
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	38.794	25.112
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	38.794	25.112
- 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	3.555.574	8.518.116
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 și dobânzile 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	271.106	208.885
- 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	160.099	263.000
- 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	16.366	12.986
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	35.487	29.527
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	26.190	23.259
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	9.297	6.268
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură 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	3.066.216	7.997.290
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116	635.000	635.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117	2.431.216	7.362.290
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	6.300	6.428
-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		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	6.300	6.428
- 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	7.169.299	7.169.299
- acțiuni cotate 3)	138	127	7.169.299	7.169.299
- 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	7.169.299	X	7.169.299	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	6.153.135	85,83	6.153.135	85,83
- deținut de persoane fizice	158	147	438.474	6,12	438.474	6,12
- deținut de alte entități	159	148	577.690	8,06	577.690	8,06

	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 reportat 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 reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	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	818.487	857.416
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	666.150	681.972
— 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	818.487	857.416
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 imobilizări necorporale și 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	44.055	67.212
-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	862.542	924.628
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	13.263	577.487
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	37.139	8.717
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	207.824	99.352
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	117.902	66.204
- 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	352	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	126.391	57.849
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	120.286	49.989
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	6.105	7.860

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	120.000	205.958
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	120.000	205.958
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	332.788	477.149
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	165.576	211.304
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriiile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		
- cheltuieli cu chiriiile (ct. 6123)	218	198d (334)		
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	159.916	260.330
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	7.296	5.515
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	837.053	1.426.512
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	25.489	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	501.884
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	54	4
- 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	189	389
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	243	393
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	16.161	8.761
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224	97	7.962
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225	16.258	16.723
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	16.015	16.330
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	862.785	925.021
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	853.311	1.443.235
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	9.474	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	518.214
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232	2.642	
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 activitati (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 ne reprezentate 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	6.832	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	0	518.214

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SAMARA STERE

Semnatura _____

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

40298/2011

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile 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 cooperăției.

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.Cheletuiele de constituire	01				X	
2.Cheletuiele 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	11.120.020			X	11.120.020
2.Constructii	09	3.123.777				3.123.777
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.100.431	1.345.598			2.446.029
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	27.035				27.035
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	1.118				1.118
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	15.372.381	1.345.598			16.717.979
III.Imobilizari financiare	19	125			X	125
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	15.372.506	1.345.598			16.718.104

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	41			41
2.Constructii	28	2.691.776			2.691.776
3.Instalatii tehnice si masini	29	778.725	203.408		982.133
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	5.795	2.550		8.345
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	3.476.337	205.958		3.682.295
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.476.337	205.958		3.682.295

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SAMARA STERE

Semnătura _____

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

40298/2011

Formular
VALIDAT

**NOTELE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE
SIMPLIFICATE 31.12.2025**

**S.C. CARMECO SA
SOS. MANGALIEI NR.74
COD FISCAL RO 1861319
J13/ 610 / 1991**

Nota 1 - Active imobilizate

Elemente de Active	Valoarea bruta				Situatia amortizarii			
	Sold 01.01.2025 1	Cresteri 2	Reduceri 3	Sold 31.12.2025 4	Sold 01.01.2025 5	Amortizare 6	Reduceri 7	Sold 31.12.2025 8
Imobilizari necorporale								
Imobilizari Corporeale								
Terenuri	11.120.020			11.120.020	41			41
Constructii	3.123.777			3.123.777	2.691.743			2.691.776
Instalatii Tehnice si Masini	1.100.431	1.345.598		2.446.029	7728.725	203.408		982.133
Alte Instalatii, Utilaje si Mobilier	27.035			27.035	5.795	2.550		8.345
Avansuri si Imobilizari Corporeale in Curs	1.118			1.118				
Total	15.372.381	1.345.598		16.717.979	3.476.337	205.958		3.682.295
Imobilizari Financiare	125			125				
Active imobilizate	15.372.506	1.345.598		16.718.104	3.476.337	205.958		3.682.295

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

LEI -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2024	Transferuri*) din cont	Sold la 31 decembrie 2024
0	1	2	3
	111.522		111.522

NU S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE

Nota 3 – Repartizarea profitului

LEI -

Destinația	Suma
Profit- pierdere:	518.214 ron

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	exercitiul precedent	exercitiul curent
	1	2
1. Cifra de afaceri netă	818.487	857.416
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)		
3. Cheltuielile activității de bază	837.053	1.426.512
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-18.566	-569.096
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație		
9. Alte venituri din exploatare	44.055	67.212
10. Rezultatul din exploatare	25.489	-501.884

Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor

LEI

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total	6.983.596	6.983.596	

Datorii*)	Sold la 31 decembrie col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
1	2	3	4	5
Total	8.494.524	288.349	8.206.175	

*) Se menționează următoarele informații:

- clauzele legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecări;
- valoarea datoriei;
- valoarea și natura garanțiilor;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane.

Nota 6 – Principii, politici și metode contabile

Se prezintă:

- abaterile de la principiile contabile și schimbarea metodelor de evaluare, menționându-se: **NU ESTE CAZUL**

- natura; **NU ESTE CAZUL**
- motivele; **NU ESTE CAZUL**
- evaluarea efectului asupra patrimoniului, a rezultatului și poziției financiare; **NU ESTE CAZUL**

-reguli de evaluare alternative, menționându-se: **NU ESTE CAZUL**

- elementele afectate și valoarea acestora la costul istoric; **NU ESTE CAZUL**
- baza de evaluare adoptată; **NU ESTE CAZUL**
- ajustările efectuate în vederea aplicării regulilor de evaluare alternative; **NU ESTE CAZUL**
- influența asupra rezultatului; **NU ESTE CAZUL**
- conținutul, limitele și modalitățile de aplicare; **NU ESTE CAZUL**

- suma dobânzilor incluse în costul de producție al activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de producție. **NU ESTE CAZUL**

Nota 7 – Actiuni si obligatiuni

Se prezintă următoarele informații:

- capital social subscris **7.169.299 LEI**
- numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise: ACTIUNI in valoare de 0.1 lei fiecare.
- acțiuni răscumpărabile: nu este cazul

- data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare; nu este cazul
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării; nu este cazul
- valoarea eventualei prime de răscumpărare; nu este cazul

- acțiuni emise în timpul exercițiului financiar: nu este cazul
- tipul de acțiuni; nu este cazul
- numărul de acțiuni emise;
- valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuire; nu este cazul
- drepturi legate de distribuire: nu este cazul
 - » numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare; nu este cazul
 - » perioada de exercitare a drepturilor; nu este cazul
 - » prețul plătit pentru acțiunile distribuite; nu este cazul

- obligațiuni emise: nu este cazul
- tipul obligațiunilor emise; nu este cazul
- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni; nu este cazul
- obligațiuni emise de persoana juridică, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceasta: nu este cazul
 - » valoarea nominală; nu este cazul
 - » valoarea înregistrată în momentul plății. nu este cazul

Nota 8 – Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Se fac mențiuni cu privire la:

- **Salarizarea directorilor se face in baza contractului individual de munca inregistrat la ITM Constanta.**
- **Plata indemnizatiei consiliului de administratie si al cenzorilor se efectueaza conform actului constitutiv al societatii**

- valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar:
 - » rata dobânzii; **NU ESTE CAZUL**
 - » principalele clauze ale creditului; **NU ESTE CAZUL**
 - » suma rambursată până la acea dată; **NU ESTE CAZUL**
 - » obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora; **NU ESTE CAZUL**

- salariați:
 - număr mediu aferent exercițiului financiar este 8 salariați ;
 - salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar: **49.989 ron**
 - cheltuieli cu asigurările sociale: **7.860 ron**
 - alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii. **NU ESTE CAZUL**

Onorariul perceput de firma de audit, pentru auditul statutar al situatiilor financiare pentru anul 2025 a fost de 3.570 lei.

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administratie sunt urmatoarele :

- Samara Stere membru C.A. 500 ron brut / luna,
- Samara Alexandru membru C.A. 500 ron brut / luna
- Samara Constantin membru CA 500 ron brut/ luna

Pentru conducerea societatii :

- Ruse Laura-Expert Constantil crt.de prestari servicii 2500 ron /luna

Nota 9 - Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

$$\begin{array}{l} \text{a) Indicatorul lichidității curente} \\ \text{(Indicatorul capitalului circulant)} \end{array} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14.552.544}{288.349} = 50.46$$

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

$$\begin{array}{l} \text{b) Indicatorul lichidității imediate} \\ \text{(Indicatorul test acid)} \end{array} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14.552.544}{288.349} = 50.46$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

unde: 00

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

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori persoana juridică poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai riscantă.

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \text{Nu este cazul}$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale persoanei juridice;
- capacitatea persoanei juridice de a controla capitalul circulant și activitățile sale comerciale de bază.
- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} \text{ NU ESTE CAZUL}$$

sau

- Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \text{ NU ESTE CAZUL}$$

- Viteza de rotație a debitelor-clienți
- calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{307.980}{857.416} \times 365 = 131.1$$

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

- Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} = \frac{263.000}{586.205} \times 365 = 163.75$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{857.416}{13.055.809} = 0.0656$$

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{857.416}{14.552.544} = 0.0589$$

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

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profitul înainte de plăți dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în persoana juridică atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} = \text{Nu este cazul}$$

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

Nota 10 - Alte informații

Se prezintă:

a) Informații cu privire la prezentarea persoanei juridice;

S.,C. CARMECO SA

J13/ 610/1991

COD FISCAL RO 1861319

COD CAEN 6820 INCHIRIERE SI SUBINCHIRIEREA BUNURILOR IMOBILIARE PROPRII SAU INCHIRIATE

b) Informații privind relațiile persoanei juridice cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice; **NU ESTE CAZUL**

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină; **EVALUAREA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR IN MONEDA NATIONALA, IN CAZUL IN CARE AU FOST EVIDENTIIATE INTR-O MONEDA STRAINA S-A EFECTUAT PRIN FOLOSIREA CURSULUI VALUTAR COMUNICAT DE BNR**

d) Informații referitoare la impozitul pe profit: **IMPOZITUL PE PROFIT A FOST DETERMINAT IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGALE.-nu este cazul**

- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară; **nu este cazul**

- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit pe profit;

e) Cifra de afaceri: **818.487 ron**

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

g) Onorariile plătite persoanelor care verifica situațiile financiare anuale simplificate; **nu este cazul**

h) Angajamente acordate; **nu este cazul**

i) Angajamente primite. **nu este cazul**

ADMINISTRATOR
Samara Stere

DIRECTOR ECONOMIC
Ruse Laura

Balanta de verificare la luna 12/2025 [RON]

Symbol Cont	Descriere	Total sume precedente		Rulaje in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	Capital social	0.00	7,169,299.33	0.00	0.00	0.00	7,169,299.33	0.00	7,169,299.33
1012	Capital subscris varsat	0.00	7,169,299.33	0.00	0.00	0.00	7,169,299.33	0.00	7,169,299.33
105	Diferente din reevaluare	0.00	8,160,815.59	0.00	0.00	0.00	8,160,815.59	0.00	8,160,815.59
1050	Diferente din reevaluare activ	0.00	8,160,815.59	0.00	0.00	0.00	8,160,815.59	0.00	8,160,815.59
1050.10	Diferente din reevaluare activ	0.00	609,984.33	0.00	0.00	0.00	609,984.33	0.00	609,984.33
1050.20	Diferente din reevaluare activ	0.00	7,550,831.26	0.00	0.00	0.00	7,550,831.26	0.00	7,550,831.26
106	Rezerve	7,550,831.26	9,517,994.05	0.00	0.00	7,550,831.26	9,517,994.05	0.00	1,967,162.79
1061	Rezerve legale	0.00	75,548.23	0.00	0.00	0.00	75,548.23	0.00	75,548.23
1065	Surpl.realiz.rezerv.reevaluare	7,550,831.26	7,550,831.26	0.00	0.00	7,550,831.26	7,550,831.26	0.00	0.00
1068	Alte rezerve	0.00	1,891,614.56	0.00	0.00	0.00	1,891,614.56	0.00	1,891,614.56
117	Rezultatul reportat	5,261,014.51	6,832.03	0.00	0.00	5,261,014.51	6,832.03	5,254,182.48	0.00
1171	Rez.reportat.rezerv.prof.nerepa	5,294,457.70	6,832.03	0.00	0.00	5,294,457.70	6,832.03	5,287,625.67	0.00
1171.2004	PIERDERE PANA LA 31.12.2004	2,990,366.66	0.00	0.00	0.00	2,990,366.66	0.00	2,990,366.66	0.00
1171.2007	PIERDERE AN 2007	307,556.95	0.00	0.00	0.00	307,556.95	0.00	307,556.95	0.00
1171.2008	PIERDERE AN 2008	585,476.64	0.00	0.00	0.00	585,476.64	0.00	585,476.64	0.00
1171.2009	PIERDERE AN 2009	1,146,931.84	0.00	0.00	0.00	1,146,931.84	0.00	1,146,931.84	0.00
1171.2009.1	PIERDERE AN 2009 NEDEDUCTIBILA	1,441.15	0.00	0.00	0.00	1,441.15	0.00	1,441.15	0.00
1171.2009.2	PIERDERE AN 2009 DEDUCTIBILA FISCAL	1,145,490.69	0.00	0.00	0.00	1,145,490.69	0.00	1,145,490.69	0.00
1171.2010	PIERDERE AN 2010	696,914.43	0.00	0.00	0.00	696,914.43	0.00	696,914.43	0.00
1171.2010.1	PIERDERE AN 2010 NEDEDUCTIBILA FISCAL	44,622.42	0.00	0.00	0.00	44,622.42	0.00	44,622.42	0.00
1171.2010.2	PIERDERE AN 2010 DEDUCTIBILA FISCAL	652,292.01	0.00	0.00	0.00	652,292.01	0.00	652,292.01	0.00
1171.2011	REZULTAT AN 2011	13,976.01	0.00	0.00	0.00	13,976.01	0.00	13,976.01	0.00
1171.2011.2	PIERDERE AN 2011 DEDUCTIBILA FISCAL	13,976.01	0.00	0.00	0.00	13,976.01	0.00	13,976.01	0.00
1171.2013	PIERDERE AN 2013	181,196.13	0.00	0.00	0.00	181,196.13	0.00	181,196.13	0.00
1171.2013.1	PIERDERE AN 2013 NEDEDUCTIBILA FISCAL	101,083.89	0.00	0.00	0.00	101,083.89	0.00	101,083.89	0.00
1171.2013.2	PIERDERE AN 2013 DEDUCTIBILA FISCAL	80,112.24	0.00	0.00	0.00	80,112.24	0.00	80,112.24	0.00
1171.2014	profit an 2014	-23,174.11	0.00	0.00	0.00	-23,174.11	0.00	0.00	23,174.11
1171.2015	profit an 2015	-34,761.70	0.00	0.00	0.00	-34,761.70	0.00	0.00	34,761.70
1171.2016	PROFIT AN 2016	-41,895.96	0.00	0.00	0.00	-41,895.96	0.00	0.00	41,895.96
1171.2017	PROFIT 2017	-4,590.04	0.00	0.00	0.00	-4,590.04	0.00	0.00	4,590.04
1171.2018	PROFIT AN 2018	-96,573.50	0.00	0.00	0.00	-96,573.50	0.00	0.00	96,573.50
1171.2019	rezultat reportat-profit	-101,154.08	0.00	0.00	0.00	-101,154.08	0.00	0.00	101,154.08
1171.2020	REZULTAT REPORTAT-PROFIT	-19,291.07	0.00	0.00	0.00	-19,291.07	0.00	0.00	19,291.07
1171.2021	rezultat reportat-profit	-236,718.82	0.00	0.00	0.00	-236,718.82	0.00	0.00	236,718.82
1171.2022	REZULTAT REPORTAT -PROFIT	-53,643.04	0.00	0.00	0.00	-53,643.04	0.00	0.00	53,643.04
1171.2023	Rezultatul reportat Profit 2023	-16,158.64	0.00	0.00	0.00	-16,158.64	0.00	0.00	16,158.64
1171.2024	Rezultatul reportat Profit 2024	0.00	6,832.03	0.00	0.00	0.00	6,832.03	0.00	6,832.03

Balanta de verificare la luna 12/2025 [RON]

Simbol Cont	Descriere	Total sume precedente		Rulaje in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1174	Rezultat raportat provenit din corectarea	814.00	0.00	0.00	0.00	814.00	0.00	814.00	0.00
1175	Rezultat raportat reprezentand surplusul	-34,257.19	0.00	0.00	0.00	-34,257.19	0.00	0.00	34,257.19
121	Profit si pierdere	807,791.12	846,821.64	642,275.48	85,031.36	1,450,066.60	931,853.00	518,213.60	0.00
1211	Profit si pierdere an curent	807,791.12	846,821.64	642,275.48	85,031.36	1,450,066.60	931,853.00	518,213.60	0.00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	64,206.18	278,701.82	6,003.51	392.90	70,209.69	279,094.72	0.00	208,885.03
	Total clasa 1	13,683,843.07	25,980,464.46	648,278.99	85,424.26	14,332,122.06	26,065,888.72	5,772,396.08	17,506,162.74
211	Terenuri	11,120,019.92	0.00	0.00	0.00	11,120,019.92	0.00	11,120,019.92	0.00
2111	TERENURI	11,120,019.92	0.00	0.00	0.00	11,120,019.92	0.00	11,120,019.92	0.00
2111.01	terenuri hg 500/94	90,424.55	0.00	0.00	0.00	90,424.55	0.00	90,424.55	0.00
2111.10	dif.reevaluare teren hg 983/98	241,775.52	0.00	0.00	0.00	241,775.52	0.00	241,775.52	0.00
2111.20	dif reev teren decembrie 2000	3,394,864.85	0.00	0.00	0.00	3,394,864.85	0.00	3,394,864.85	0.00
2111.30	dif reeval teren decembr 2005	7,392,955.00	0.00	0.00	0.00	7,392,955.00	0.00	7,392,955.00	0.00
212	Cladiri	3,123,777.00	0.00	0.00	0.00	3,123,777.00	0.00	3,123,777.00	0.00
2121	Cladiri	3,123,777.00	0.00	0.00	0.00	3,123,777.00	0.00	3,123,777.00	0.00
2121.10	CLADIRI	3,123,777.00	0.00	0.00	0.00	3,123,777.00	0.00	3,123,777.00	0.00
213	Masini, utilaje, instalatii	2,442,003.86	0.00	4,024.79	0.00	2,446,028.65	0.00	2,446,028.65	0.00
2131	Masini, utilaje, instalatii	1,959,126.86	0.00	4,024.79	0.00	1,963,151.65	0.00	1,963,151.65	0.00
2131.10	MASINI, UTILAJE, INSTALATII	1,954,328.65	0.00	4,024.79	0.00	1,958,353.44	0.00	1,958,353.44	0.00
2131.11	Echip.tehologic de nat.ob.inventar	4,798.21	0.00	0.00	0.00	4,798.21	0.00	4,798.21	0.00
2133	Mijloace de transport	482,877.00	0.00	0.00	0.00	482,877.00	0.00	482,877.00	0.00
2133.10	Mijloace de transport	467,227.00	0.00	0.00	0.00	467,227.00	0.00	467,227.00	0.00
2133.13	Autoturism CT88SPA	15,650.00	0.00	0.00	0.00	15,650.00	0.00	15,650.00	0.00
214	Mobila biroutica,echipament pvu	27,034.98	0.00	0.00	0.00	27,034.98	0.00	27,034.98	0.00
2140	Mobilier biroutica	27,034.98	0.00	0.00	0.00	27,034.98	0.00	27,034.98	0.00
2140.10	MOBILIER, BIROTICA	27,034.98	0.00	0.00	0.00	27,034.98	0.00	27,034.98	0.00
231	Imobilizari corporale in curs	1,117.85	0.00	0.00	0.00	1,117.85	0.00	1,117.85	0.00
263	TITLURI DE PARTICIP.LA SOC.DIN AFARA	125.00	0.00	0.00	0.00	125.00	0.00	125.00	0.00
2632	ACTIUNI ACTANOL SA CTA	125.00	0.00	0.00	0.00	125.00	0.00	125.00	0.00
267	Creante imobilizate	8,528.00	0.00	0.00	0.00	8,528.00	0.00	8,528.00	0.00
2672	Cautiune Soroli Cola	7,328.00	0.00	0.00	0.00	7,328.00	0.00	7,328.00	0.00
2678	Alte creante imobilizate	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00
281	Amortizari imobilizati corp.	0.00	3,661,359.30	0.00	20,934.93	0.00	3,682,294.23	0.00	3,682,294.23
2811	Amort.terenuri	0.00	41.13	0.00	0.00	0.00	41.13	0.00	41.13
2811.11	Amort.amenajarilor de teren	0.00	41.13	0.00	0.00	0.00	41.13	0.00	41.13
2812	Amort.constructii	0.00	2,691,776.48	0.00	0.00	0.00	2,691,776.48	0.00	2,691,776.48
2812.10	Amortiz. constructii	0.00	2,691,776.48	0.00	0.00	0.00	2,691,776.48	0.00	2,691,776.48

Balanta de verificare la luna 12/2025 [RON]

Simbol Cont	Descriere	Total sume precedente		Rulaje in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2813	Amort.aparate masura,control	0.00	961,409.11	0.00	20,722.35	0.00	982,131.46	0.00	982,131.46
2813.10	Am.echip.th.	0.00	961,409.11	0.00	20,722.35	0.00	982,131.46	0.00	982,131.46
2814	Amort.mobiliar,birotica	0.00	8,132.58	0.00	212.58	0.00	8,345.16	0.00	8,345.16
2814.10	Am.altor imob.corporale	0.00	8,132.58	0.00	212.58	0.00	8,345.16	0.00	8,345.16
	Total clasa 2	16,722,606.61	3,661,359.30	4,024.79	20,934.93	16,726,631.40	3,682,294.23	16,726,631.40	3,682,294.23
302	Materiale	1,272,999.58	729,617.32	86,784.88	630,167.14	1,359,784.46	1,359,784.46	0.00	0.00
3021	Materiale auxiliare	1,095,937.43	553,425.17	66,618.82	609,131.08	1,162,556.25	1,162,556.25	0.00	0.00
3022	Combustibili	62,597.43	62,597.43	6,652.35	6,652.35	69,249.78	69,249.78	0.00	0.00
3024	Piese de schimb	85,812.21	85,812.21	13,473.71	13,473.71	99,285.92	99,285.92	0.00	0.00
3028	Alte materiale consumabile	28,652.51	27,782.51	40.00	910.00	28,692.51	28,692.51	0.00	0.00
3028.10	Alte mat.consumabile	15,944.97	15,074.97	40.00	910.00	15,984.97	15,984.97	0.00	0.00
3028.20	Alte mat.consum.din magazine	12,007.54	12,007.54	0.00	0.00	12,007.54	12,007.54	0.00	0.00
3028.70	Alte mat.consumabile	700.00	700.00	0.00	0.00	700.00	700.00	0.00	0.00
303	Obiecte de inventar	6,132.00	6,132.00	0.00	0.00	6,132.00	6,132.00	0.00	0.00
371	Marfuri	0.00	0.00	166.06	166.06	166.06	166.06	0.00	0.00
3711	Marfuri cumparate	0.00	0.00	166.06	166.06	166.06	166.06	0.00	0.00
	Total clasa 3	1,279,131.58	735,749.32	86,950.94	630,333.20	1,366,082.52	1,366,082.52	0.00	0.00
401	Furnizori	2,852,306.61	3,127,764.22	411,504.23	390,995.45	3,263,810.84	3,518,759.67	0.00	254,948.83
4011	FURNIZORI	2,678,992.48	2,848,951.65	402,260.91	382,965.57	3,081,253.39	3,231,917.22	0.00	150,663.83
4012	Furnizori DIVERSI	58,255.11	160,419.08	5,317.57	4,487.71	63,572.68	164,906.79	0.00	101,334.11
4015	Furnizori UTILITATI	115,059.02	118,393.49	3,925.75	3,542.17	118,984.77	121,935.66	0.00	2,950.89
404	Furnizori imobilizari	1,613,283.19	1,621,282.61	8,065.96	8,117.65	1,621,349.15	1,629,400.26	0.00	8,051.11
409	Furnizori-debitori	209,239.84	33,855.64	26,901.66	0.00	236,141.50	33,855.64	202,285.86	0.00
4091	Furnizori-debitori	58,007.30	0.00	26,901.66	0.00	84,908.96	0.00	84,908.96	0.00
4092	Furnizori-debitori/prestari serv.exec.lucr	151,232.54	33,855.64	0.00	0.00	151,232.54	33,855.64	117,376.90	0.00
411	Cienti	1,245,382.23	985,013.09	76,948.83	29,337.99	1,322,331.06	1,014,351.08	307,979.98	0.00
4111	Cienti	1,116,571.79	985,013.09	76,948.83	29,337.99	1,193,520.62	1,014,351.08	179,169.54	0.00
4118	Cienti incerti	128,810.44	0.00	0.00	0.00	128,810.44	0.00	128,810.44	0.00
421	Personal-remuneratii datorate	665,853.00	672,866.00	59,259.00	63,957.00	725,112.00	736,823.00	0.00	11,711.00
4211	Personal-remuneratii personal	649,353.00	655,487.00	57,759.00	62,457.00	707,112.00	717,944.00	0.00	10,832.00
4212	Personal-remuneratii conventii	16,500.00	17,379.00	1,500.00	1,500.00	18,000.00	18,879.00	0.00	879.00
423	Personal-aj,materiale datorate	26,611.00	27,886.00	1,890.00	1,890.00	28,501.00	29,776.00	0.00	1,275.00
425	Avansuri personal	9,585.00	5,100.00	0.00	500.00	9,585.00	5,600.00	3,985.00	0.00
427	Retineri din salarii	9,048.00	9,048.00	0.00	0.00	9,048.00	9,048.00	0.00	0.00
431	Asigurari sociale	247,122.00	269,126.00	21,994.00	23,249.00	269,116.00	292,375.00	0.00	23,259.00
4315	Contributie de asigurari sociale	175,070.00	190,617.00	15,537.00	16,465.00	190,607.00	207,082.00	0.00	16,475.00

Balanta de verificare la luna 12/2025 [RON]

Simbol Cont	Descriere	Total sume precedente		Rulaje in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4316	Contributie de asigurari sociale de sanatate	72,052.00	78,509.00	6,457.00	6,784.00	78,509.00	85,293.00	0.00	6,784.00
436	Contributie asiguratorie de munca	14,958.00	16,527.00	1,356.00	1,439.00	16,314.00	17,966.00	0.00	1,652.00
438	Alte datorii,creante sociale	26,197.00	-1,890.00	1,890.00	8,062.00	28,087.00	6,172.00	0.00	-21,915.00
4382	Alte creante sociale	26,197.00	-1,890.00	1,890.00	8,062.00	28,087.00	6,172.00	21,915.00	0.00
441	Impozit pe profit	3,426.00	4,319.00	893.00	-1,677.00	4,319.00	2,642.00	0.00	-1,677.00
441.1	IMPOZIT PROFIT	3,426.00	4,319.00	893.00	-1,677.00	4,319.00	2,642.00	0.00	-1,677.00
442	Taxa pe valoarea adaugata	2,519,181.21	1,548,408.15	1,176,829.85	1,123,326.26	3,696,011.06	2,671,734.41	1,024,276.65	0.00
4424	TVA de recuperat	937,829.86	0.00	1,014,751.10	937,830.00	1,952,580.96	937,830.00	1,014,750.96	0.00
4424.1	TVA de recuperat	937,829.86	0.00	1,014,751.10	937,830.00	1,014,750.96	937,830.00	76,920.96	0.00
4424.2	TVA de recuperat cerut rambursare	0.00	0.00	937,830.00	0.00	937,830.00	0.00	937,830.00	0.00
4426	TVA deductibila	695,794.93	695,794.93	84,952.30	84,952.30	780,747.23	780,747.23	0.00	0.00
4427	TVA colectata	113,683.45	113,683.45	5,091.74	5,091.74	118,775.19	118,775.19	0.00	0.00
4428	TVA neexigibila	771,872.97	738,929.77	72,034.71	95,452.22	843,907.68	834,381.99	9,525.69	0.00
4428.1	TVA NEEFIGIBILA VANZARI	79,587.58	109,518.25	5,091.74	10,638.76	84,679.32	120,157.01	0.00	35,477.69
4428.2	TVA NEEFIGIBILA CUMPARARI	692,285.39	629,411.52	66,942.97	84,813.46	759,228.36	714,224.98	45,003.38	0.00
444	Impozit salarii	48,676.00	53,099.00	4,423.00	4,616.00	53,099.00	57,715.00	0.00	4,616.00
4441	Impozit salarii prsonal	48,676.00	53,099.00	4,423.00	4,616.00	53,099.00	57,715.00	0.00	4,616.00
446	Alte impozite,taxe,varsamente	251,574.28	251,574.28	0.00	0.00	251,574.28	251,574.28	0.00	0.00
4461	Impozit cladiri	101,219.50	101,219.50	0.00	0.00	101,219.50	101,219.50	0.00	0.00
4461.C1	IMPOZIT CLADIRI CONSTANTA	101,219.50	101,219.50	0.00	0.00	101,219.50	101,219.50	0.00	0.00
4462	Impozit teren	150,354.78	150,354.78	0.00	0.00	150,354.78	150,354.78	0.00	0.00
4462.C1	IMPOZIT TEREN CONSTANTA	150,354.78	150,354.78	0.00	0.00	150,354.78	150,354.78	0.00	0.00
451	Decontari in cadrul grupului	6,550.00	0.00	0.00	0.00	6,550.00	0.00	6,550.00	0.00
451.1	Decontari in cadrul grupului	6,550.00	0.00	0.00	0.00	6,550.00	0.00	6,550.00	0.00
455	Asociati-conturi curente	135,000.00	7,703,289.75	0.00	429,000.00	135,000.00	8,132,289.75	0.00	7,997,289.75
455.1	Asociati-conturi curente	135,000.00	7,703,289.75	0.00	429,000.00	135,000.00	8,132,289.75	0.00	7,997,289.75
461	Debitori diversi	65,219.14	35,648.66	19,864.60	16,936.89	85,083.74	52,585.55	32,498.19	0.00
461.1	Debitori diversi	65,219.14	35,648.66	19,864.60	16,936.89	85,083.74	52,585.55	32,498.19	0.00
462	Creditori diversi	1,258.00	7,686.48	0.00	0.00	1,258.00	7,686.48	0.00	6,428.48
462.1	Creditori diversi	1,258.00	7,686.48	0.00	0.00	1,258.00	7,686.48	0.00	6,428.48
471	Cheltuieli inreg.in avans	6,634,965.79	1,459,287.06	319,352.65	28,169.89	6,954,318.44	1,487,456.95	5,466,861.49	0.00
471.1	CH.INREGISTRATE IN AVANS	6,634,965.79	1,459,287.06	319,352.65	28,169.89	6,954,318.44	1,487,456.95	5,466,861.49	0.00
471.1.2	ALTE CHELTUIELI IN AVANS	257,074.54	235,141.06	0.00	21,933.48	257,074.54	257,074.54	0.00	0.00
471.1.3	AVANS CHELTUIELI PROIECT	1,224,382.41	1,224,146.00	0.00	236.41	1,224,382.41	1,224,382.41	0.00	0.00
471.1.4	AVANS CHELTUIELI PROIECT REPARATII	5,147,508.84	0.00	319,352.65	0.00	5,466,861.49	0.00	5,466,861.49	0.00
471.1.5	Proiect ElectricUp2	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00
472	Venituri inreg.in avans	20,941.34	22,633.47	1,692.13	0.00	22,633.47	22,633.47	0.00	0.00

Balanta de verificare la luna 12/2025 [RON]

Simbol Cont	Descriere	Total sume precedente		Rulaje in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
473	Decontari din operatiuni in curs de clarificare	60,024.81	46,910.65	4,435.69	7,028.69	64,460.50	53,939.34	10,521.16	0.00
491	Proviz.depr.creante-clienti	0.00	111,522.47	0.00	0.00	0.00	111,522.47	0.00	111,522.47
	Total clasa 4	16,666,402.44	18,010,957.53	2,137,300.60	2,134,948.82	18,803,703.04	20,145,906.35	7,054,958.33	8,397,161.64
512	Conturi curente la banci	6,068,739.41	6,040,116.65	502,319.80	505,830.82	6,571,059.21	6,545,947.47	25,111.74	0.00
5121	Conturi la banci ir lei	6,068,739.41	6,040,116.65	502,319.80	505,830.82	6,571,059.21	6,545,947.47	25,111.74	0.00
5121.15	Raiffeisen Bank RO50 RZBR 0000 0600 1318	142,957.12	142,416.58	0.00	0.00	142,957.12	142,416.58	540.54	0.00
5121.16	Unicredit cont curent	5,501,395.59	5,475,839.43	469,035.80	473,543.33	5,970,431.39	5,949,382.76	21,048.63	0.00
5121.17	Unicredit cont salarii	266,008.57	266,008.18	26,284.00	26,284.00	292,292.57	292,292.18	0.39	0.00
5121.18	Unicredit cont card	157,278.00	155,852.46	7,000.00	6,003.49	164,278.00	161,855.95	2,422.05	0.00
5121.20	Raiffeisen bank RO11 RZBR 0000 0600 0064	1,100.13	0.00	0.00	0.00	1,100.13	0.00	1,100.13	0.00
531	Casa	307,730.45	301,552.78	14,500.00	14,156.61	322,230.45	315,709.39	6,521.06	0.00
5311	Casa in lei	307,730.45	301,552.78	14,500.00	14,156.61	322,230.45	315,709.39	6,521.06	0.00
532	Alte valori	41,730.00	41,730.00	4,320.00	4,320.00	46,050.00	46,050.00	0.00	0.00
5328	Alte valori	41,730.00	41,730.00	4,320.00	4,320.00	46,050.00	46,050.00	0.00	0.00
542	Avansuri trezorerie	11,889.06	10,142.58	1,601.18	3,347.66	13,490.24	13,490.24	0.00	0.00
581	Viramente interne	700,739.59	700,739.59	44,372.40	44,372.40	745,111.99	745,111.99	0.00	0.00
	Total clasa 5	7,130,828.51	7,094,281.60	567,113.38	572,027.49	7,697,941.89	7,666,309.09	31,632.80	0.00
602	Chelt.materiale	27,463.23	27,463.23	550,024.53	550,024.53	577,487.76	577,487.76	0.00	0.00
6021	Chelt.materiale auxiliare	16,412.94	16,412.94	550,024.53	550,024.53	566,437.47	566,437.47	0.00	0.00
6022	Chelt.combustibili	10,447.04	10,447.04	0.00	0.00	10,447.04	10,447.04	0.00	0.00
6022.1	CH.BENZINA ded.50%	4,997.35	4,997.35	0.00	0.00	4,997.35	4,997.35	0.00	0.00
6022.2	ch.benzina neded.50%	4,997.39	4,997.39	0.00	0.00	4,997.39	4,997.39	0.00	0.00
6022.3	CHELT COMBUSTIBIL UTILAJ	452.30	452.30	0.00	0.00	452.30	452.30	0.00	0.00
6024	Chelt.piese de schimb	444.00	444.00	0.00	0.00	444.00	444.00	0.00	0.00
6024.3	CHELT UTILAJ PIESE DE SCHIMB DED 100%	444.00	444.00	0.00	0.00	444.00	444.00	0.00	0.00
6028	Chelt.alte materia le consum.	159.25	159.25	0.00	0.00	159.25	159.25	0.00	0.00
603	Chelt.obiecte inventar	4,532.00	4,532.00	0.00	0.00	4,532.00	4,532.00	0.00	0.00
604	Chelt.materiale nestocate	4,185.27	4,185.27	0.00	0.00	4,185.27	4,185.27	0.00	0.00
605	Chelt.energie,apa	96,588.32	96,588.32	2,763.99	2,763.99	99,352.31	99,352.31	0.00	0.00
6051	Cheltueli privind consumul de energie	66,203.89	66,203.89	0.00	0.00	66,203.89	66,203.89	0.00	0.00
6052	Cheltueli privind consumul de apa	30,384.43	30,384.43	2,763.99	2,763.99	33,148.42	33,148.42	0.00	0.00
611	Chelt.intretinere,reparatii	11,876.82	11,876.82	17,176.90	17,176.90	29,053.72	29,053.72	0.00	0.00
613	Chelt- prime asigurare	9,833.82	9,833.82	1,026.10	1,026.10	10,859.92	10,859.92	0.00	0.00
621	Chelt.colaboratori	16,500.00	16,500.00	1,500.00	1,500.00	18,000.00	18,000.00	0.00	0.00
622	Chelt.comisioane,onorarii	16,850.00	16,850.00	1,250.00	1,250.00	18,100.00	18,100.00	0.00	0.00
623	Chelt.protocol,reclama,public.	1,728.73	1,728.73	331.26	331.26	2,059.99	2,059.99	0.00	0.00

Balanta de verificare la luna 12/2025 [RON]

Simbol Cont	Descriere	Total sume precedente		Rulaje in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6231	CHELT PROTOCOL	571.91	571.91	331.26	331.26	903.17	903.17	0.00	6231 0.00
6232	CheIt.reclama publicitate	1,156.82	1,156.82	0.00	0.00	1,156.82	1,156.82	0.00	6232 0.00
624	CheIt.transport bunuri,persona	20,689.89	20,689.89	0.00	0.00	20,689.89	20,689.89	0.00	624 0.00
625	CheIt.deplasari,detasari,trans	42.00	42.00	-42.00	-42.00	0.00	0.00	0.00	625 0.00
626	CheIt.postale,taxe telecomun.	1,279.80	1,279.80	139.23	139.23	1,419.03	1,419.03	0.00	626 0.00
627	CheIt.servicii bancare,asim.	2,999.13	2,999.13	161.81	161.81	3,160.94	3,160.94	0.00	627 0.00
628	Alte cheIt.servicii tertii	85,315.01	85,315.01	22,643.06	22,643.06	107,958.07	107,958.07	0.00	628 0.00
628.1	CHELTUIELI PRESTARI SERVICII TERTI	85,315.01	85,315.01	16,643.06	16,643.06	101,958.07	101,958.07	0.00	628.1 0.00
628.4	PRESTRI SERVICII PROIECT	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	0.00	628.4 0.00
635	CH.ALTE IMPOZITE SI TAXE	241,819.69	241,819.69	18,510.53	18,510.53	260,330.22	260,330.22	0.00	635 0.00
635.1	Ch.alte taxe	1,493.05	1,493.05	0.00	0.00	1,493.05	1,493.05	0.00	635.1 0.00
635.1.01	chelt tva 50% deductibil	620.99	620.99	0.00	0.00	620.99	620.99	0.00	635.1.01 0.00
635.1.03	chelt tva 50% nedeductibil	620.99	620.99	0.00	0.00	620.99	620.99	0.00	635.1.03 0.00
635.1.04	chelt tva neded 100%	251.07	251.07	0.00	0.00	251.07	251.07	0.00	635.1.04 0.00
6352	CheIt.cu taxa mediu 2%	3,425.10	3,425.10	88.40	88.40	3,513.50	3,513.50	0.00	6352 0.00
6353	Impozite si taxe locale NEGRU VODA	3,749.39	3,749.39	0.00	0.00	3,749.39	3,749.39	0.00	6353 0.00
6353.03	alte impozite si taxe	3,749.39	3,749.39	0.00	0.00	3,749.39	3,749.39	0.00	6353.03 0.00
6354	Impozite si taxe locale CONSTANTA	233,152.15	233,152.15	18,422.13	18,422.13	251,574.28	251,574.28	0.00	6354 0.00
6354.01	IMPOZIT TEREN CONSTANTA	139,468.53	139,468.53	10,886.25	10,886.25	150,354.78	150,354.78	0.00	6354.01 0.00
6354.02	IMPOZIT CLADIRI CONSTANTA	93,683.62	93,683.62	7,535.88	7,535.88	101,219.50	101,219.50	0.00	6354.02 0.00
641	CheIt.remuneratii personal	46,668.00	46,668.00	2,151.00	2,151.00	48,819.00	48,819.00	0.00	641 0.00
642	CHELTUIELI CU AVANTAJE IN NATURA	1,170.00	1,170.00	0.00	0.00	1,170.00	1,170.00	0.00	642 0.00
642.2	CHELTUIELI CU TICHETE ACORDATE	1,170.00	1,170.00	0.00	0.00	1,170.00	1,170.00	0.00	642.2 0.00
645	CheIt.asigurari,prot.sociale	2,641.00	2,641.00	3,700.00	3,700.00	6,341.00	6,341.00	0.00	645 0.00
645.8	CheIt.protectie sociale	2,641.00	2,641.00	3,700.00	3,700.00	6,341.00	6,341.00	0.00	645.8 0.00
646	CheItuieli pentru contributia asiguratorie	1,437.00	1,437.00	82.00	82.00	1,519.00	1,519.00	0.00	646 0.00
646.1	CheItuieli privind contributia asiguratorie	1,063.00	1,063.00	82.00	82.00	1,145.00	1,145.00	0.00	646.1 0.00
646.2	CheItuieli privind contributia asiguratorie	374.00	374.00	0.00	0.00	374.00	374.00	0.00	646.2 0.00
658	CheItuieli despagubiri,amenzi , penalitati	4,911.88	4,911.88	602.66	602.66	5,514.54	5,514.54	0.00	658 0.00
658.1	Despagubiri,amenzi,penalitati	602.97	602.97	181.47	181.47	784.44	784.44	0.00	658.1 0.00
658.8	Alte cheIt.exploatare	4,308.91	4,308.91	421.19	421.19	4,730.10	4,730.10	0.00	658.8 0.00
6588.1	Alte cheItuieli de exploatare deductibile	4.61	4.61	0.42	0.42	5.03	5.03	0.00	6588.1 0.00
6588.2	Alte cheItuieli de exploatare nedeductibile	4,304.30	4,304.30	420.77	420.77	4,725.07	4,725.07	0.00	6588.2 0.00
665	CheIt.diferente curs valutar	7,582.14	7,582.14	380.02	380.02	7,962.16	7,962.16	0.00	665 0.00
666	CheIt.-dobanzi	8,144.90	8,144.90	616.46	616.46	8,761.36	8,761.36	0.00	666 0.00
666.2	DOBANDA CREDIT LESING	8,144.90	8,144.90	616.46	616.46	8,761.36	8,761.36	0.00	666.2 0.00
666.2.CREDIT	DOBANDA CREDIT LEASING	8,144.90	8,144.90	616.46	616.46	8,761.36	8,761.36	0.00	666.2.CREDIT 0.00

Balanta de verificare la luna 12/2025 [RON]

Simbol Cont	Descriere	Total sume precedente		Rulaje in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
681	Chelt.exp.-amortizari,proviz.	185,023.46	185,023.46	20,934.93	20,934.93	205,958.39	205,958.39	0.00	0.00
6811	AMORTIZARE	185,023.46	185,023.46	20,934.93	20,934.93	205,958.39	205,958.39	0.00	0.00
6811.01	Ch.amortizare mijloace fixe	185,023.46	185,023.46	20,934.93	20,934.93	205,958.39	205,958.39	0.00	0.00
691	Chelt.impozit profit	1,677.00	1,677.00	-1,677.00	-1,677.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6911	Imp.pe profit a anului curent	1,677.00	1,677.00	-1,677.00	-1,677.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total clasa 6	800,959.09	800,959.09	642,275.48	642,275.48	1,443,234.57	1,443,234.57	0.00	0.00
701	Venituri din vanzarea produselor finite	117,878.07	117,878.07	11,317.81	11,317.81	129,195.88	129,195.88	0.00	0.00
7015	Venituri vanzare produse finite	117,878.07	117,878.07	11,317.81	11,317.81	129,195.88	129,195.88	0.00	0.00
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	171,024.07	171,024.07	4,420.00	4,420.00	175,444.07	175,444.07	0.00	0.00
704	Venituri din lucrari executate si serv.prestate	111,231.03	111,231.03	19,086.22	19,086.22	130,317.25	130,317.25	0.00	0.00
7044	Ven.din prest.alte servicii	111,231.03	111,231.03	19,086.22	19,086.22	130,317.25	130,317.25	0.00	0.00
706	Venituri din redevente,locatii de	389,192.50	389,192.50	33,266.57	33,266.57	422,459.07	422,459.07	0.00	0.00
7062	VENITURI DIN CHIRII SPATII	389,192.50	389,192.50	33,266.57	33,266.57	422,459.07	422,459.07	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	50,273.74	50,273.74	16,938.07	16,938.07	67,211.81	67,211.81	0.00	0.00
7581	Venituri din despagubiri,amenzi si penalitati	6,497.29	6,497.29	16,936.89	16,936.89	23,434.18	23,434.18	0.00	0.00
7588	Alte venituri din exploatare	43,776.45	43,776.45	1.18	1.18	43,777.63	43,777.63	0.00	0.00
765	Venituri din diferente de curs valutar	386.19	386.19	0.00	0.00	386.19	386.19	0.00	0.00
766	Venituri din dobanzi	4.01	4.01	0.12	0.12	4.13	4.13	0.00	0.00
767	Venituri din sconturi obtinute	0.00	0.00	2.57	2.57	2.57	2.57	0.00	0.00
	Total clasa 7	839,989.61	839,989.61	85,031.36	85,031.36	925,020.97	925,020.97	0.00	0.00
	Total general	57,123,760.91	57,123,760.91	4,170,975.54	4,170,975.54	61,294,736.45	61,294,736.45	29,585,618.61	29,585,618.61

Raportul auditorului independent

CARMECO S.A.

Situațiile financiare individuale
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025

Auditor financiar

ANTON Lavinia

Înregistrat în Registrul Public Electronic ASPAAS
cu numărul AF 86.6/18

Către Acționarii societății CARMECO S.A.

S.C. CARMECO S.A.

Șos. Mangaliei nr. 74, Constanța, județ Constanța

CUI: RO 1861319 | ONRC: J13/610/1991

Opinie

1. Auditorul a auditat situațiile financiare individuale ale societății CARMECO S.A. („Societatea”), cu sediul social în Constanța, Șos. Mangaliei nr. 74, județ Constanța, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1861319, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2025, contul prescurtat de profit și pierdere, situația activelor imobilizate, datele informative, precum și notele explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

Indicator	Valoare (lei)
Total capitaluri proprii	11.524.881
Pierdere netă a exercițiului financiar	(518.214)
Total active	20.019.405
Cifra de afaceri netă	857.416

3. În opinia auditorului, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă, sub toate aspectele semnificative, a poziției financiare a societății CARMECO S.A. la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței sale financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare („OMFP 1802/2014”).

Baza pentru opinie

4. Auditorul a desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), cu Regulamentul (UE) nr. 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului și cu Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative („Legea”). Responsabilitățile auditorului în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din prezentul raport.
5. Auditorul este independent față de Societate, conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili (inclusiv Standardele Internaționale privind Independența) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili („Codul IESBA”), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea nr. 162/2017, și și-a îndeplinit celelalte responsabilități etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

6. Auditorul consideră că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia formulată.

Evidențierea unor aspecte

7. În informațiile prezentate de Societate referitoare la politicile contabile generale privind imobilizările corporale, conducerea apreciază că, în urma analizelor efectuate, valoarea de înregistrare în contabilitate a terenurilor reprezintă valoarea justă la data prezentării situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2025.
8. Opinia auditorului nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspecte-cheie de audit

9. Aspectele-cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului profesional al auditorului, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei asupra acestora, iar auditorul nu oferă o opinie separată cu privire la aceste aspecte-cheie.

Evaluarea imobilizărilor corporale

10. Imobilizările corporale reprezintă cea mai importantă categorie de active a Societății, iar activitatea de bază (închirierea bunurilor imobiliare proprii) este direct dependentă de acestea. Auditorul a considerat acest aspect ca fiind un aspect-cheie de audit datorită raționamentului profesional semnificativ aplicat de conducere în evaluarea recuperabilității valorii contabile și în aprecierea valorii juste a terenurilor.
11. Procedurile de audit au inclus:
- Evaluarea existenței indiciilor de depreciere și a raționamentului conducerii privind recuperabilitatea valorii contabile;
 - Verificarea proprietății asupra bunurilor imobile pe baza documentelor cadastrale și a extraselor de carte funciară;
 - Analiza metodei și a duratelor de amortizare aplicate;
 - Evaluarea corectitudinii înregistrărilor contabile privind rezervele din reevaluare și a reclasificărilor aferente.

Alte informații — Raportul administratorilor

12. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele „Alte informații” cuprind Raportul administratorilor, întocmit conform Anexei 15 din Regulamentul ASF nr. 5/2018 pentru exercițiul financiar 2025, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.
13. Opinia auditorului cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste „Alte informații” și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în prezentul raport, auditorul nu exprimă niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.
14. În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea auditorului este de a citi acele „Alte informații” și, în acest demers, de a aprecia dacă acele „Alte informații” sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile

financiare, sau cu cunoștințele obținute în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

15. În ceea ce privește Raportul administratorilor, auditorul a citit și raportează dacă acesta a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și cu Anexa 15 din Regulamentul ASF nr. 5/2018.
16. În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia auditorului:
 - 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;
 - Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, punctele 489-491, și cu Anexa 15 din Regulamentul ASF nr. 5/2018.
17. În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, auditorul are obligația de a raporta dacă a identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Auditorul nu are nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

18. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
19. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
20. Persoanele responsabile cu guvernarea (Consiliul de Administrație al Societății) sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

21. Obiectivele auditorului 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 formulată. 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.

22. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, auditorul exercită raționamentul profesional și menține scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea, auditorul:
- Identifică și evaluează riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectează și execută proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia formulată. 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;
 - Înțelege 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;
 - Evaluează gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere;
 - Formulează o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determină, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionează că există o incertitudine semnificativă, are obligația de a atrage atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, de a-și modifica opinia. Concluziile auditorului 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;
 - Evaluează 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.
23. Auditorul comunică persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, identificate pe parcursul auditului.
24. De asemenea, auditorul furnizează persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea sa cu cerințele etice privind independența și le comunică toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că i-ar putea afecta independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
25. Dintre aspectele comunicate persoanelor responsabile cu guvernarea, auditorul stabilește acele aspecte care au avut cea mai mare importanță în auditul situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte-cheie de audit. Auditorul descrie aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, consideră că un aspect nu ar trebui comunicat în raport deoarece se preconizează în mod rezonabil ca efectele negative ale comunicării să depășească beneficiile de interes public ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

De desemnarea auditorului și durata angajamentului

26. Auditorul a fost numit de Adunarea Generală a Acționarilor societății CARMECO S.A. din data de 24.04.2024 pentru un mandat de trei ani, acoperind exercițiile financiare 2024, 2025 și 2026. Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025 reprezintă al doilea an al mandatului de audit statutar al acestei Societăți.

Coerența cu raportul suplimentar transmis persoanelor responsabile cu guvernarea

27. Auditorul confirmă faptul că opinia de audit exprimată în prezentul raport este coerentă cu raportul suplimentar adresat persoanelor responsabile cu guvernarea Societății, emis la aceeași dată cu data prezentului raport, conform prevederilor articolului 11 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

Prestarea de servicii non-audit

28. Auditorul declară că nu a prestat servicii non-audit interzise, prevăzute la articolul 5 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, și că a rămas independent față de Societate pe parcursul auditului.

Alte aspecte

29. Acest raport este adresat acționarilor societății CARMECO S.A. în ansamblul lor, precum și Autorității de Supraveghere Financiară (ASF), în calitate de autoritate competentă pentru piața AeRO. Raportul a fost efectuat pentru a putea prezenta acele aspecte care trebuie raportate într-un raport de audit financiar statutar, conform ISA și Legii nr. 162/2017, și nu în alte scopuri.
30. Situațiile financiare anuale anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatele operațiunilor în conformitate cu reglementările contabile și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea, situațiile financiare anuale anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Auditor financiar

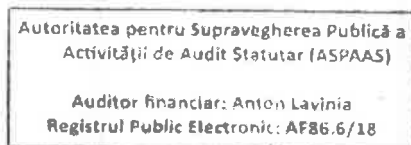
ANTON Lavinia

Auditor financiar

Înregistrat în Registrul Public Electronic ASPAAS cu numărul AF 86.6/18

Constanța

27.04.2026



Lavinia
Anton

Digitally signed by
Lavinia Anton
Date: 2026.04.27
14:10:09 +03'00'