



<i>Sediul social:</i>	București, str. Nerva Traian, nr. 3, et. 8, cam. 15, Sector 3
<i>Numărul de telefon/e-mail:</i>	0727799204
<i>Număr înregistrare Registrul Comerțului:</i>	J1991009111400
<i>Cod de identificare fiscală:</i>	458807
<i>Atribut fiscal:</i>	RO
<i>Valoarea nominală:</i>	0,133 lei
<i>Număr de acțiuni:</i>	18.727.286
<i>Capital social:</i>	2.490.729,0380 lei

## RAPORT ANUAL 2025

În 1991, Electrecord a devenit societate pe acțiuni, cu un pachet majoritar aparținând statului, iar în 2003 angajații societății au preluat pachetul majoritar de acțiuni.

Obiectul de activitate al ELECTRECORD S.A. îl reprezintă producerea, difuzarea și comercializarea de compact discuri audio și executarea de înregistrări în studiourile proprii.

Albumele marca Electrecord relevă adevărata natură a românului cel plin de talent, de sete de cunoaștere și de dăruire. Sunt o reflectare completă atât a peisajului muzical și literar românesc, cât și universal și pun în valoare tot ceea ce este mai reprezentativ în domeniul creației și în domeniul interpretării românești.

**Electrecord** este prima casă de discuri românească, înființată în anul 1932, brand-ul muzicii românești, care a înregistrat în studiourile sale zeci de mii de lucrări din toate genurile muzicale, cu cei mai mari soliști ai țării. Toate aceste înregistrări au fost editate pe diferite suporturi: pornind de la magical disc de vinil și caseta audio, ajungând în zilele noastre la compact disc, astfel încât catalogul de CD-uri cuprinde astăzi peste 1200 de albume din genurile simfonic, de cameră, de operă și operetă, folclor, pop-rock, jazz, divertisment.

Ca urmare a activității desfășurate, societatea a obținut la data de 31.12.2025 o cifră de afaceri netă în valoare de **1.627.404 lei** ( din care menționăm principalele surse de venit după cum urmează: **316.361,17 lei** – venituri din vânzarea producției finite; **1.185.831,39**



lei - venituri din redevențe, **126.090,92 lei** - venituri din prestări de servicii. La finalul anului 2024, societatea înregistrează o cifră de afaceri netă în valoare de **894.397 lei**.

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE:**

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
<b>Total venituri</b>	<b>1.653.296</b>	<b>1.205.147</b>	<b>687.953 lei</b>
Venituri din exploatare	1.653.159	986.022	685.614 lei
Venituri financiare	137	219.125	2.339 lei
<b>Total cheltuieli</b>	<b>1.186.634</b>	<b>961.019</b>	<b>564.971 lei</b>
Cheltuieli de exploatare	1.178.478	751.841	555.018 lei
Cheltuieli financiare	8.156	209.178	9.953 lei
<b>Rezultatul brut</b>	<b>466.662</b>	<b>244.128</b>	<b>122.982 lei</b>
Impozit pe venit și alte impozite	74.683	29.721	7.719 lei
<b>Rezultatul net</b>	<b>391.979</b>	<b>214.407</b>	<b>115.263 lei</b>

Analizând contul de profit și pierdere în cele două perioade se constată următoarele:  
În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în sumă de 1.653.159 lei și cheltuieli în sumă de 1.178.478 lei.

La venituri ponderea cea mai importantă deținută de venituri este deținută veniturile din redevențe, în sumă de 1.185.831,39 lei, adică 71,73% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli de exploatare în sumă de 1.178.478 lei, adică 99,31% din total.

Casa și conturi la bănci se prezintă la finalul anului 2025 astfel:

Conturi la bancă în lei	744.859,43 lei
Conturi la bancă în valută	3.553,96 lei
Casă în lei	2.211,32 lei
Avansuri de trezorerie	0 lei
<b>Total</b>	<b>750.624,64 lei</b>

Societatea comercială a înregistrat la finalul anului 2025 un profit net de 391.979 lei.

Consiliul de Administrație este format din Vasile-George Cristescu, Livia-Ioana Hașotti-Cristescu și Cristian Mîneran. Președintele Consiliului de Administrație și Director General



este Vasile-George Cristescu, iar persoana împuternicită în relația cu BVB este Livia-Ioana Hașotti-Cristescu.

Situația financiară a societății la 31.12.2025 sunt în curs de auditare.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
VASILE-GEORGE CRISTESCU**



ELECTRECORD S.A.  
Sediul Str. Nerva Traian, nr. 3, et. 8, cam. 15, Sector 3  
J1991009111400  
CUI 458807



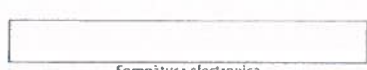
### **DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE**

Subsemntul, Vasile-George Cristescu, în calitate de președinte al consiliului de administrație, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă anului 2025 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A. Situațiile financiare sunt în curs de auditare.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent anului 2025 reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
VASILE-GEORGE CRISTESCU**



<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Tip situație financiară: BS <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul <b>2025</b>	
Bifati numai dacă este cazul:		Suma de control <b>2 490.729</b>	
Entitatea <b>ELECTRECORD S.A.</b>			
Adresa	Județ Bucuresti	Sector Sector 3	Localitate BUCURESTI
	Strada NERVA TRAIAN	Nr. 3	Bloc Scara Ap. Telefon 0213134185
Număr din registrul comerțului <b>J40/9111/1991</b>		Cod unic de inregistrare <b>4 5 8 8 0 7</b>	
Forma de proprietate <b>34--Societati pe actiuni</b>		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17412)	
<input type="radio"/> CAEN 2024 <input checked="" type="radio"/> CAEN 2025		Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) <b>1820</b>	
<input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b> (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>	
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input checked="" type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European <input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European <input type="checkbox"/> 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic <b>F10 - BILANT PRESCURTAT</b> <b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b> <b>F30 - DATE INFORMATIVE</b> <b>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b>			
<b>Indicatori :</b>			
Capitaluri - total			1.167.388
Capital subscris			2.490.729
Profit/ pierdere			391.979
REPRESENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele <b>CRISTESCU GEORGE</b>		Numele și prenumele <b>FISCAL ACCOUNTING S.R.L.</b> Calitatea <b>22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE SAU MEMBRI CECCAR</b> Nr.de Inregistrare in ordinea <b>13902</b>	
Semnătura  Semnătura electronică		 CIF/CUI membru CECCAR <b>3 9 3 7 5 2 3 5</b>	
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	
<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU		Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzor? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	
<b>AUDITOR</b>			
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit		Semnătura  Semnătura electronică	
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI	
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>			
<b>Formular VALIDAT</b>			

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se referă la Nr. rd. din cod)</small>	Nr. rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
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		2.043
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	2.141	10.533
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.141	12.576
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	92.850	225.679
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)	179.954	280.426
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	179.954	280.426
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	660.888	794.261
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	933.692	1.300.366
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	3.901	1.644
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.901	1.644
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	2.520.863	146.371
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-1.584.097	1.154.812
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	-1.581.956	1.167.388
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	827	827
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	827	827

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	827	827
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.701.450	2.490.729
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.701.450	2.490.729
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	85.073	85.073
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	3.582.886	1.800.393
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	214.407	391.979
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	-1.581.956	1.167.388
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	-1.581.956	1.167.388

\*) 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),

Numele și prenumele

CRISTESCU GEORGE

Semnătura

Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CEECAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13902



## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	894.397	1.627.404
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	894.397	1.627.404
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (313)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	893.915	1.628.283
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.626	10.148
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	1.144	11.027
Venituri din dobanzi înregistrate de entitățile radicate în Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.756*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08	82	
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	09	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12		
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	91.707	25.755
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	986.022	1.653.159
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	1.151	123.055
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	19.739	8.783
<b>b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:</b>	19	19	7.541	6.474
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20		7.445	5.101
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	-2.663	35
<b>c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)</b>	22	20		29.951
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	24	22	57.657	41.383
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	56.292	40.470

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.365	913
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25		1.458
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (305)		1.458
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	665.753	967.374
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	492.244	835.283
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33		46.228
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		46.228
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	24.571	84.392
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	148.938	1.471
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul comercial și care marau în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	54	42	751.841	1.178.478
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	234.181	474.681
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	223	136
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	218.902	1
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	219.125	137
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	209.178	8.156
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	209.178	8.156
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	9.947	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	8.019
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	1.205.147	1.653.296
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	961.019	1.186.634
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	244.128	466.662
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	3.592	74.683
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (603)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23 Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (17)		
24 Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	26.129	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	214.407	391.979
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CRISTESCU GEORGE

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE-CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13902



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
<b>A</b>		<b>B</b>			
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		391.979
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	18			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19		1	1
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		1	1
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
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			

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	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		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	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	34 (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	35 (317)		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		38 (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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	39 (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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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	46 (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	466 (503)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	480 (503)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	476 (503)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	436 (506)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.141	10.533
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	53 (502)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.141	10.533
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.141	10.533
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	19.815	179.584
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58 (500)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	-26.933	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	10.536	10.875
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.397	7.397
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	649	987
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	2.490	2.491
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	153.721	91.611
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		45.508
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	153.721	46.103
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	75a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici <sup>****</sup> )	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	12.886	2.211
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.886	2.211
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	648.002	792.050
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	647.597	788.496
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	405	3.554
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.537.171	147.198

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107 (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.453.583	82.718
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109 (303)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	10.595	225
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	43.259	34.187
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	17.699	1.772
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	25.560	32.415
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	119 (510)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	24.164	24.164

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	24.164	24.164
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	5.570	5.904
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	5.570	5.904
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (511)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (511)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.701.450	2.490.729
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.701.450	2.490.729
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	8.974	99.020
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Hr.rd. OMF nr.2036/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>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</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	169	141	1.701.450	X	2.490.729	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.701.450	100,00	2.490.729	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CRISTESCU GEORGE

Semnatura

Numele si prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13902

Formular  
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	294			X	294
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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07	294			X	294
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	151.648		151.648		0
3.Instalatii tehnice si masini	10	56.908	3.501			60.409
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	21.400				21.400
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10 Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	229.956	3.501	151.648		81.809
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	2.141	8.392		X	10.533
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20	232.391	11.893	151.648		92.636

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 <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
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	294			294
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	294			294
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	151.648		151.648	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	70.295	1.458		71.753
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	8.013			8.013
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	229.956	1.458	151.648	79.766
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	230.250	1.458	151.648	80.060

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CRISTESCU GEORGE

Semnătura

Numele si prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE SA SEMNEZE CĂR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13902

Formular  
VALIDAT



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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+



**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2025

Denumire imobilizare	Valoarea bruta			Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)				
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Cazan pentru incalzire REMEHA	7 304.45	0.00	0.00	7 304.45	7 304.45	0.00	0.00	7 304.45
Masina boxat MDC 400X300	2 121.26	0.00	0.00	2 121.26	2 121.26	0.00	0.00	2 121.26
Casetofon TASCAM / DAT DA 88	2 680.95	0.00	0.00	2 680.95	2 680.95	0.00	0.00	2 680.95
Casetofon TASCAM / DAT DA 88	4 108.98	0.00	0.00	4 108.98	4 108.98	0.00	0.00	4 108.98
Casetofon TASCAM / DAT DA 88	4 108.98	0.00	0.00	4 108.98	4 108.98	0.00	0.00	4 108.98
Pupitru Mackie 24 I/O	3 769.84	0.00	0.00	3 769.84	3 769.84	0.00	0.00	3 769.84
Imprimanta transfer termic TLP2722E	1 875.38	0.00	0.00	1 875.38	1 875.38	0.00	0.00	1 875.38
Calculator Abacus Workstation P4	2 324.00	0.00	0.00	2 324.00	2 324.00	0.00	0.00	2 324.00
Hard disc recorder Foslex D2424Lv	5 994.03	0.00	0.00	5 994.03	5 994.03	0.00	0.00	5 994.03
Autoturism LOGAN LAUREATE Gri platinie	32 814.03	0.00	0.00	32 814.03	32 814.03	0.00	0.00	32 814.03
Sistem antiefracție	4 987.00	0.00	0.00	4 987.00	4 987.00	0.00	0.00	4 987.00
Copiator CANON IR2520	3 026.00	0.00	0.00	3 026.00	3 026.00	0.00	0.00	3 026.00
Program informatic SAGA	294.12	0.00	0.00	294.12	294.12	0.00	0.00	294.12
Clădire	151 648.11	0.00	0.00	151 648.11	151 648.11	0.00	0.00	151 648.11
Sistem All-in-One HP ProOne 440G6	3 193.26	0.00	0.00	3 193.26	3 193.26	0.00	0.00	3 193.26
CAMERA BLACK MAGIC POCKET 4K F1.8, CU AD	0.00	3 500.00	0.00	3 500.00	0.00	1 458.31	0.00	1 458.31
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total general:</b>	<b>230 250.39</b>	<b>3 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>233 750.39</b>	<b>230 250.39</b>	<b>1 458.31</b>	<b>0.00</b>	<b>231 708.70</b>

**Administrator,**  
Numele si prenumele: CRISTESCU GEORGE

Semnatura



**Intocmit,**  
Numele si prenumele: FISCAL ACCOUNTING SRL  
Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CFCCAR  
Nr de inregistrare in organismul profesional: 13902

Semnatura



**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2025

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

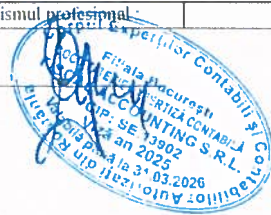
Administrator,  
Numele si prenumele :  
CRISTESCU GEORGE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,  
Numele si prenumele : FISCAL ACCOUNTING SRL  
Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR  
Nr.de inregistrare in organismul profesional : 13902

Semnatura



**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2025

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

Administrator,

Numele si prenumele :	CRISTESCU GEORGIE
-----------------------	-------------------

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	FISCAL ACCOUNTING SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr de inregistrare in organismul profesional :	I3902

Semnatura

**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	894 397	1 627 404
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	86 088	211 104
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	86 088	211 104
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	808 309	1 416 300
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	665 753	967 374
9. Alte venituri din exploatare	9	91 707	25 755
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	234 263	474 681

Administrator,

Numele si prenumele :  
CRISTESCU GIORGE

Semnatura

Stampila unitatii




Intocmit,

Numele si prenumele : FISCAL ACCOUNTING SRL  
 Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR  
 Nr. de inregistrare in organismul profesional : 13982

Semnatura




**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2025

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREANTE</b>		0	0	0	0
Creante din participati sume datorate de filiale interese de participare dobandi (ct 261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobandi aferente (ct 2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct 2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct 2671,2675,2676,2678,2679)	4	10 533	10 533	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOSILIZATE- TOTAL (rd 01 la C4)</b>	5	10 533	10 533	0	0
Furnizori debitori (ct 4092)	6	13 178	13 178	0	0
Clienți (ct.411+413+418)	7	166 405	166 405	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct 425+428+431+436+437+4382)	8	7 397	7 397	0	0
Impozit pe profit (ct 441)	9	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct 442+4428)	10	987	987	0	0
Alte creante cu statul si instituti publice (ct 444,445,446,447,4482)	11	2 490	2 490	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct 451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+458+461-491-495-496)	13	21 000	21 000	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )</b>	14	211 456	211 456	0	0
III CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct 471)	15	1 644	1 644	0	0
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	16	223 633	223 633	0	0
<b>DATORII</b>		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct 161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.165)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	76 992	76 992	0	0
Clienți creditorii (ct 419)	26	5 726	5 726	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct 421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	3 048	3 048	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	12 907	12 907	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	3 955	3 955	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	24 164	24 164	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	-1	-1	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	33	126 790	126 790	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct 472)	34	827	827	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	35	127 617	127 617	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :  
CRISTESCU GEORGE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : FISCAL ACCOUNTING SRL  
Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE ABILITATE MEMBRE CECCAR  
Nr.de inregistrare in organismul profesional 11902

Semnatura



**Nota 6 - Principii, politici si metode contabile**

31.12.2025

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta

- a) Reglementarile contabile aplicabile la inlocuirea si prezentarea situatiilor financiare anuale
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se
- natura,
  - motivele;
  - evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile - absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclul lung de fabricatie
- f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale
- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii,
  - valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate,
  - tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare,
  - modificarile rezervei din reevaluare:
    - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar,
    - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar,
    - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare,
    - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inaintea de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile

Administrator,

Numele si prenumele :	CRISTESCU GEORGE
-----------------------	------------------

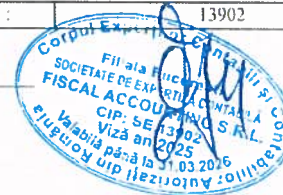
Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	FISCAL ACCOUNTING SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	13902

Semnatura



**Nota 7 - Participatii si surse de finantare**

31.12.2025

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8 2,
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii,
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor,
- d) actiuni rascumparabile:
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare,
  - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii,
  - valoarea eventualei prime de rascumparare.
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
- tipul de actiuni,
  - numar de actiuni emise,
  - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire,
  - drepturi legate de distributie:
    - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare,
    - perioada de exercitare a drepturilor,
    - pretul platit pentru actiunile distribuite,
- f) obligatiuni emise
- tipul obligatiunilor emise
  - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni,
  - obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
    - valoarea nominala,
    - valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,  
Numele si prenumele :  
CRISTESCU GEORGE

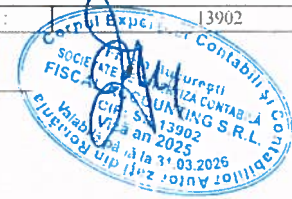
Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,  
Numele si prenumele : FISCAL ACCOUNTING SRL  
Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR  
Nr.de inregistrare in organismul profesional : 13902

Semnatura



**Nota 8 - Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie si conducere**

31.12.2025

Nota 8

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

Se vor face mentiuni cu privire la

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului
- rata dobanzii,
  - principalele clauze ale creditului,
  - suma rambursata pana la acea data,
  - obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora.
- d) salariati
- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie,
  - salarii plătite sau de platit, aferente exercitiului,
  - cheltuieli cu asiguranle sociale,
  - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele :	CRISTESCU GEORGE
-----------------------	------------------

Semnatura

Stampila unitatii




Intocmit,

Numele si prenumele :	FISCAL ACCOUNTING SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	13902

Semnatura



**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd	Suma
1 Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	8.96
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	7.42
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	2 295 477.82
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	37.30
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	17.26
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	796.97
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.24
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.40
b) Marja bruta din vanzari	12	0.62

Administrator,

Numele si prenumele :  
CRISTESCU GEORGE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : FISCAL ACCOUNTING SRL  
 Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR  
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : 13902

Semnatura



**Nota 10 - Alte informatii**

31.12.2025

Nota 10  
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara,
  - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit,
  - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale,
  - impozitul pe profit ramas de plata
- e) Cifra de afaceri
- prezentarea acestora pe segmente de activitati si pe pietele geografice
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilanțului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente
- natura evenimentului; si
  - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare,
  - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing
- i) In cazul unui leasing financiar, locatarul va prezenta urmatoarele informatii
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
  - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenta urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
    - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare,
    - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
  - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate
- n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale
- p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele :  
CRISTESCU GEORGE

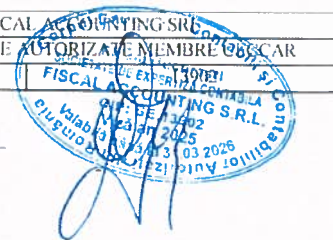
Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : FISCAL ACCOUNTING S.R.L.  
Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE OSCAR  
Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura



### Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	789 279.00	789 279.00	0.00	0.00	789 279.00	789 279.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	1 610 933.00	4 101 662.00	0.00	0.00	1 610 933.00	4 101 662.00	0.00	2 490 729.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	85 072.50	0.00	0.00	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	10 927 911.19	9 127 518.15	0.00	0.00	10 927 911.19	9 127 518.15	1 800 393.04	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	7 385 474.50	7 385 474.50	0.00	0.00	7 385 474.50	7 385 474.50	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	1 166 018.74	1 699 284.41	237 435.79	96 149.09	1 403 454.53	1 795 433.50	0.00	391 978.97
	<b>Total suma clasa 1</b>	<b>21 879 616.43</b>	<b>23 188 290.56</b>	<b>237 435.79</b>	<b>96 149.09</b>	<b>22 117 052.22</b>	<b>23 284 439.65</b>	<b>1 800 393.04</b>	<b>2 967 780.47</b>
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
212	CONSTRUCTIILE	151 648.11	0.00	0.00	151 648.11	151 648.11	151 648.11	0.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, LUTILAJE)	27 594.46	0.00	0.00	0.00	27 594.46	0.00	27 594.46	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	13 386.67	0.00	0.00	0.00	13 386.67	0.00	13 386.67	0.00
2133	MULCOACE DE TRANSPORT	32 814.03	0.00	0.00	0.00	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	10 533.38	0.00	0.00	0.00	10 533.38	0.00	10 533.38	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	151 648.11	0.00	0.00	151 648.11	151 648.11	0.00	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	71 607.64	0.00	145.83	0.00	71 753.47	0.00	71 753.47
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00
	<b>Total suma clasa 2</b>	<b>244 283.77</b>	<b>231 562.87</b>	<b>151 648.11</b>	<b>151 793.94</b>	<b>395 931.88</b>	<b>383 356.81</b>	<b>92 635.66</b>	<b>80 060.59</b>
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	7 633.80	1 257.77	0.00	6 376.03	7 633.80	7 633.80	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
354	PRODUSE AFLATE LA TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
371	MARFURI	255 630.02	0.00	225 679.32	255 630.02	481 309.34	255 630.02	225 679.32	0.00
	<b>Total suma clasa 3</b>	<b>263 263.82</b>	<b>1 257.77</b>	<b>225 679.32</b>	<b>262 006.05</b>	<b>488 943.14</b>	<b>263 263.82</b>	<b>225 679.32</b>	<b>0.00</b>
401	FURNIZORI	3 695 232.69	3 741 351.44	80 927.66	111 801.28	3 776 160.35	3 853 152.72	0.00	76 992.37

## Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	217.00	0.00	0.00	217.00	217.00	217.00	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT PRESTARI DE SERVICII	33 456.46	0.00	-20 278.00	0.00	13 178.46	0.00	13 178.46	0.00
4111	CLIENTI	1 941 964.79	1 767 844.76	116 333.70	124 048.52	2 058 298.49	1 891 893.28	166 405.21	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	83 737.87	87 095.11	16 292.31	18 660.66	100 030.18	105 755.77	0.00	5 725.59
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	44 110.00	44 110.00	5 063.00	5 063.00	49 173.00	49 173.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	1 667.00	1 667.00	0.00	0.00	1 667.00	1 667.00	0.00	0.00
42812	ALTE DATORII CU PERSONALUL - GARANTII	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	225.00	0.00	225.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	20 188.00	21 454.00	1 266.00	1 266.00	21 454.00	22 720.00	0.00	1 266.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	8 133.00	8 639.00	506.00	506.00	8 639.00	9 145.00	0.00	506.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	698.00	1 749.00	114.00	114.00	812.00	1 863.00	0.00	1 051.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 397.00	0.00	0.00	0.00	7 397.00	0.00	7 397.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	19 577.00	66 278.00	46 701.00	11 997.00	66 278.00	78 275.00	0.00	11 997.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	2 505.00	0.00	0.00	0.00	2 505.00	0.00	2 505.00
4423	TVA DE PLATA	173 425.51	219 792.91	46 368.00	12 907.72	219 793.51	232 700.63	0.00	12 907.12
4424	TVA DE RECUPERAT	19 391.51	19 391.51	0.00	0.00	19 391.51	19 391.51	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	146 501.54	146 501.54	7 190.47	7 190.47	153 692.01	153 692.01	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	331 973.25	331 973.25	20 098.18	20 098.18	352 071.43	352 071.43	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	34 228.94	33 043.71	4 267.06	4 464.81	38 496.00	37 508.52	987.48	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	2 013.00	5 811.00	291.00	291.00	2 304.00	6 102.00	0.00	3 798.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	3 125.00	4 837.00	80 433.80	78 878.80	83 558.80	83 715.80	0.00	157.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	2 490.46	0.00	0.00	0.00	2 490.46	0.00	2 490.46	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	24 164.29	0.00	0.00	0.00	24 164.29	0.00	24 164.29
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	789 279.00	789 279.00	0.00	0.00	789 279.00	789 279.00	0.00	0.00

### Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4582	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN PARTICIPATIE - ACTIV	45 508.00	0.00	0.00	0.00	45 508.00	0.00	45 508.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	21 000.00	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	21 000.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	5 076.49	0.00	0.00	0.00	5 076.49	0.00	5 076.49
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	13 283.71	10 909.22	0.00	730.56	13 283.71	11 639.78	1 643.93	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	827.10	0.00	0.00	0.00	827.10	0.00	827.10
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	200 840.52	162 131.52	32 588.12	47 837.88	233 428.64	209 969.40	23 459.24	0.00
<b>Total sume clasa 4</b>		<b>7 639 439.25</b>	<b>7 496 656.85</b>	<b>438 162.30</b>	<b>446 072.88</b>	<b>8 077 601.55</b>	<b>7 942 729.73</b>	<b>282 069.78</b>	<b>147 197.96</b>
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	38 519.35	0.00	10.80	0.00	38 530.15	0.00	38 530.15	0.00
5121BROM	CONT CURENT B. ROMANEASCA	2 332 275.26	1 501 735.35	125 884.62	211 565.10	2 458 159.88	1 713 300.45	744 859.43	0.00
5121CEC	CONT CURENT CEC	388.97	0.00	0.00	388.97	388.97	388.97	0.00	0.00
5121GARANT	CARANTIE CF CINV 28383/545	5 106.36	0.00	0.00	0.00	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	168 215.85	161 676.61	0.00	2 985.28	168 215.85	164 661.89	3 553.96	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	44.00	44.00	44.00	44.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	16 386.11	13 926.09	44.00	292.70	16 430.11	14 218.79	2 211.32	0.00
5314	CASA IN VALUTA	7 610.93	0.00	0.89	7 611.82	7 611.82	7 611.82	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	137 186.37	137 186.37	0.00	0.00	137 186.37	137 186.37	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 5</b>		<b>2 705 689.20</b>	<b>1 814 524.42</b>	<b>125 984.31</b>	<b>222 887.87</b>	<b>2 831 673.51</b>	<b>2 037 412.29</b>	<b>794 261.22</b>	<b>0.00</b>
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	122 405.17	122 405.17	650.00	650.00	123 055.17	123 055.17	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	1 257.77	1 257.77	6 376.03	6 376.03	7 633.80	7 633.80	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	1 149.24	1 149.24	0.00	0.00	1 149.24	1 149.24	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	4 478.06	4 478.06	622.65	622.65	5 100.71	5 100.71	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	1 317.66	1 317.66	20.76	20.76	1 338.42	1 338.42	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	-209.24	-209.24	244.16	244.16	34.92	34.92	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	29 950.70	29 950.70	29 950.70	29 950.70	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	441.10	441.10	0.00	0.00	441.10	441.10	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	39 692.15	39 692.15	6 536.25	6 536.25	46 228.40	46 228.40	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	94 998.00	94 998.00	4 022.00	4 022.00	99 020.00	99 020.00	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
622	CHELT. CU COMISIDANE SI ONORARIILE	198 871.53	198 871.53	13 325.50	13 325.50	212 197.03	212 197.03	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	328.18	328.18	0.00	0.00	328.18	328.18	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	95 693.65	95 693.65	8 059.50	8 059.50	103 753.15	103 753.15	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	950.96	950.96	0.00	0.00	950.96	950.96	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATI	626.81	626.81	0.00	0.00	626.81	626.81	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	2 043.56	2 043.56	212.74	212.74	2 256.30	2 256.30	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	352 739.37	352 739.37	62 969.82	62 969.82	415 709.19	415 709.19	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	5 754.87	5 754.87	78 636.80	78 636.80	84 391.67	84 391.67	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	35 407.00	35 407.00	5 063.00	5 063.00	40 470.00	40 470.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	799.00	799.00	114.00	114.00	913.00	913.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	1 469.74	1 469.74	0.00	0.00	1 469.74	1 469.74	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.27	0.27	0.80	0.80	1.07	1.07	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	155.20	155.20	8 000.80	8 000.80	8 156.00	8 156.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	1 312.48	1 312.48	145.83	145.83	1 458.31	1 458.31	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	62 686.00	62 686.00	11 997.00	11 997.00	74 683.00	74 683.00	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 6</b>	<b>1 024 368.53</b>	<b>1 024 368.53</b>	<b>236 948.34</b>	<b>236 948.34</b>	<b>1 261 316.87</b>	<b>1 261 316.87</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	283 227.73	283 227.73	33 133.44	33 133.44	316 361.17	316 361.17	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	104 733.85	104 733.85	21 357.07	21 357.07	126 090.92	126 090.92	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	10 147.90	10 147.90	0.00	0.00	10 147.90	10 147.90	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	1 144 252.42	1 144 252.42	41 578.97	41 578.97	1 185 831.39	1 185 831.39	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	10 539.56	10 539.56	487.45	487.45	11 027.01	11 027.01	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	36 884.81	36 884.81	0.00	0.00	36 884.81	36 884.81	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	-11 197.68	-11 197.68	67.90	67.90	-11 129.78	-11 129.78	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.91	0.91	0.91	0.91	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	124.73	124.73	10.80	10.80	135.53	135.53	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		<b>1 578 713.32</b>	<b>1 578 713.32</b>	<b>96 636.54</b>	<b>96 636.54</b>	<b>1 675 349.86</b>	<b>1 675 349.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Totaluri:</b>		<b>35 335 374.32</b>	<b>35 335 374.32</b>	<b>1 512 494.71</b>	<b>1 512 494.71</b>	<b>36 847 869.03</b>	<b>36 847 869.03</b>	<b>3 195 039.02</b>	<b>3 195 039.02</b>

Intocmit,  
 FISCAL ACCOUNTING SRL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,  
 CRISTESCU GEORGE



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

---

Entitate ELECTRECORD S.A.

Judetul MUN BUCURESTI

Adresa BUCURESTI SECT 3 STR NERVA TRAIAN NR 3 TEL 0213134185

Numar din registrul comertului J40/9111/1991

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 1820 Reproducerea inregistrărilor

Cod de identificare fiscala 458807

---

Subsemnatul, CRISTESCU GEORGE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

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

Semnatura  
CRISTESCU GEORGE



## **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

LA DATA DE 31.12.2025

ELECTRECORD S.A., cu sediul în BUCURESTI sect. 3 str. NERVA TRAIAN nr. 3, CUI 458807, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/9111/1991 , a avut ca obiect principal de activitate reproducerea înregistrărilor.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF OMF 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în bilanțul de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 1 653 296 lei, din care:

venituri din exploatare	1 653 159 lei
venituri financiare	137 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 1 186 634 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	1 178 478 lei
cheltuieli financiare	8 156 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 466 662 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 74 683 lei.

PROFITUL NET a fost de 391 979 lei, fiind propus acoperirea pierderilor și reinvestire

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plată la Bugetul de stat.

Administrator

CRISTESCU GEORGE





**DECLARAȚIE**  
**privind aplicarea principiilor de guvernare corporativă**

Nr. crt.	Reguli de aplicare a principiilor guvernantei corporative	Conformitate		Dacă NU - explicații
		DA	NU	
1.	Entitatea reglementată a menționat în actul constitutiv responsabilitățile de bază ale consiliului cu privire la implementarea și respectarea principiilor guvernantei corporative.	X		
2.	În politicile interne și/sau regulamentele interne sunt definite structurile de guvernare corporativă, funcțiile, competențele și responsabilitățile consiliului și conducerii executive.	X		
3.	Situațiile financiare anuale ale entității reglementate sunt însoțite de raportul anual al comitetului de remunerare și de o notă explicativă în care sunt descrise evenimentele relevante în legătură cu aplicarea principiilor guvernantei corporative, înregistrate în cursul exercițiului financiar.		X	Nu exista un comitet de remunerare. Atribuțiile sunt indeplinite de Consiliul de Administrație.
4.	Entitatea reglementată a elaborat o strategie de comunicare cu părțile interesate pentru a asigura o informare adecvată.	X		
5.	Structura consiliului asigură, după caz, un echilibru între membrii executivi și neexecutivi, astfel încât nicio persoană sau grup restrâns de persoane să nu influențeze procesul decizional.	X		
6.	Consiliul se întrunește cel puțin o dată la 3 luni pentru monitorizarea desfășurării activității entității reglementate.	X		
7.	Consiliul sau conducerea executivă/conducerea superioară, după caz, examinează în mod regulat politicile privind raportarea financiară, controlul intern și sistemul de administrare/management a/al riscurilor adoptat de entitatea reglementată.	X		

8.	În activitatea sa, consiliul are suportul unui comitet de remunerare care emite recomandări.		X	Nu exista un comitet de remunerare. Atribuțiile sunt îndeplinite de Consiliul de Administratie.
9.	Comitetul de remunerare înaintea consiliului rapoarte anuale asupra activității sale.		X	Nu exista un comitet de remunerare. Atribuțiile sunt îndeplinite de Consiliul de Administratie.
10.	În activitatea sa, consiliul are suportul și altor comitete consultative care emit recomandări cu privire la diverse tematici ce fac obiectul procesului decizional.		X	Nu există alte comitete consultative, întrucât volumul activității nu impune la momentul de față. Emitentul beneficiază însă de consultanță juridică, contabilă și fiscală de specialitate.
11.	Comitetele consultative înaintea consiliului materiale/rapoarte privind tematicile încredințate de acesta.		X	Nu există alte comitete consultative.
12.	În procedurile/politicile/reglementările interne ale entității reglementate sunt prevederi privind selectarea candidaturilor pentru persoanele din conducerea executivă/conducerea superioară, numirea persoanelor noi sau reînnoirea mandatului celor existente.		X	Până la finalul anului 2025, societatea s-a aflat în insolvență, astfel încât a fost administrată de un administrator judiciar și un administrator special. Consiliul actual de administrație a fost numit în anul 2026. Până la finalizarea mandatului acestora se vor implementa politici relevante.
13.	Entitatea reglementată se asigură că membrii conducerii executive/conducerii superioare beneficiază de pregătire profesională, pentru ca aceștia să își îndeplinească atribuțiile eficient.		X	

14.	Funcțiile-cheie sunt stabilite astfel încât să fie adecvate structurii organizatorice a entității reglementate și în conformitate cu reglementările aplicabile acesteia.	X		
15.	Consiliul analizează în mod regulat eficiența sistemului de control intern al entității reglementate și modul de actualizare pentru a asigura o gestionare riguroasă a riscurilor la care este expusă entitatea reglementată.	X		
16.	Comitetul de audit face recomandări consiliului privind selectarea, numirea și înlocuirea auditorului financiar, precum și termenii și condițiile remunerării acestuia.		X	Până la finalul anului 2025, societatea s-a aflat în insolvență, astfel încât a fost administrată de un administrator judiciar și un administrator special. Consiliul actual de administrație a fost numit în anul 2026. Până la finalizarea mandatului acestora se vor implementa politici relevante.
17.	Consiliul analizează cel puțin o dată pe an și se asigură că politicile de remunerare sunt consistente și au un management al riscurilor eficient.	X		
18.	Politica de remunerare a entității reglementate este prevăzută în reglementările interne care vizează implementarea și respectarea principiilor guvernantei corporative.	X		
19.	Consiliul a adoptat o procedură în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interese.	X		
20.	Conducerea executivă/Conducerea superioară, după caz, informează consiliul asupra conflictelor de interese potențiale sau consumate în care ar putea fi/este implicată în condițiile apariției acestora și nu participă la procesul decizional care are legătură cu starea de conflict, dacă aceste structuri sau persoane sunt implicate în starea de conflict respectivă.	X		

21.	Consiliul analizează cel puțin o dată pe an eficiența sistemului de administrare/management al riscurilor entității reglementate.	X		
22.	Entitatea reglementată a elaborat proceduri privind identificarea, evaluarea și gestionarea riscurilor semnificative la care este sau poate fi expusă.		X	Până la finalul anului 2025, societatea s-a aflat în insolvență, astfel încât a fost administrată de un administrator judiciar și un administrator special. Consiliul actual de administrație a fost numit în anul 2026. Până la finalizarea mandatului acestora se vor implementa politici relevante.
23.	Entitatea reglementată deține planuri clare de acțiune pentru asigurarea continuității activității și pentru situațiile de urgență.	X		
24.	Consiliul filialei aplică principii și politici de guvernare internă similare cu cele ale societății-mamă, cu excepția cazului în care există alte cerințe legale care conduc la stabilirea unor politici proprii.		X	Nu exista filiale

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
VASILE-GEORGE CRISTESCU**

