

**RAPORTUL ANUAL CONFORM ANEXEI NR.15 DIN
REGULAMENTULUI ASF 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2025**

Denumirea societatii comerciale: SC ELECTROMETAL SA

Sediul social: Timisoara, str. Ardealului nr. 70

Numar de telefon/fax: 0723218250;

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1830894

Numarul de ordine in Registrul Comertului: J35/104/1991

Capitalul social subscris si varsat: 1.541.253 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: Valoarea nominala 2,5 lei/actiune

Data raportului: 20.03.2026

1. Analiza activitatii societatii comerciale:

a) In prezent obiectul de activitate al societatii il constituie realizarea de venituri din inchirieri de la 01.07.2002.

b) SC ELECTROMETAL SA Timisoara provine din fosta intreprindere Electrometal infiintata la 01.01.1959 sub denumirea de Intreprinderea Oraseneasca de Industrie Locala Electrometal.

In perioada 1959-1991 societatea parcurge mai multe etape organizatorice largindu-si domeniul de activitate ,fiind subordonata succesiv mai multor ministere.

SC ELECTROMETAL SA se infiinteaza la 01.03.1991 din fosta intreprindere Electrometal prin desprinderea din cadrul acesteia a altor doua societati comerciale: SC CERAPLAST SA TIMISOARA si SC TIMISUL LUGOJ.

Ca societate pe actiuni este inregistrata la Camera de Comert Industrie si Agricultura Timis Oficiul Registrului Comertului sub nr. J35/104/1991.

In data de 19.03.1999 prin actiune de licitatie organizata la F.P.S TIMISOARA, SC ELECTROMETAL SA a fost scoasa la vanzare, prin contractul de vanzare-cumparare nr. 29/25.03.1999 s-a vandut pachetul majoritar de actiuni continand un numar de 440.224 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei in suma totala de 1.100.560 lei reprezentand 67,64% din valoarea capitalului social subscris al societatii in conditiile prezentate in prezentul contract.

Ultima modificare semnificativa a fost in anul 2002 cand societatea a cedat fabricatia de bunuri din obiectul de activitate la SC AMBASADOR PLUS SRL Timisoara ,in baza unui contract de franciza.

Obiectul de activitate al societatii este cod CAEN 6820 – Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

1.1.1Elemente de evaluare generala:

a) La data de 31.12.2025, SC ELECTROMETAL SA înregistrează pierdere în sumă de 1.911.902 lei. Societatea înregistrează venituri totale în sumă de 2.523.367 lei și cheltuieli totale în sumă de 4.435.269 lei.

b)Nivelul cifrei de afaceri este de **2.521.897** lei.

In totalul veniturilor ponderea o reprezinta veniturile din chirii ,urmate de veniturile din refacturarea utilitatilor la chiriasi, care sunt si elemente de cheltuieli in aceasi suma.

Veniturile din vanzarea marfurilor reprezinta venituri din vanzarea unui loc de parcare.

c)Societatea nu desfasoara activitate de export.

d)In cursul anului 2025 cheltuielile totale au fost in suma de 4.435.269 lei.

e)În legătură cu cota de piață deținută de societate pe piata, societatea nu dispune de informații.

f) Disponibilitățile bănești existente în conturi la bănci și în casieria societății sunt la 31.12.2025 de 851.017 lei.

Principalii furnizori sunt furnizorii de utilitati, respectiv SC AQUATIM SA, SC PREMIER ENERGY SA , SC PPC ENERGIE SA , SC RETIM SA.

Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur client, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale:

La data de 31.12.2025 numarul total de angajati ai SC ELECTROMETAL SA era de 5 salariati dintre care 1 cu timp partial.

Raporturile manager-angajati sunt raporturi de colaborare pe linie ierarhica, detensionate, neexistand conflicte, privind atat problemele profesionale cat si problemele sociale.

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

Nu există sindicat în cadrul societății.

Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator:

Activitatea de inchiriere in urmatoorii ani nu implica influente asupra mediului.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Evaluarea activitatii de cercetare-dezvoltare:

Nu s-au alocat cheltuieli speciale in exercitiul financiar 2025 privind cercetarea-dezvoltarea in societate.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Descrierea expunerii societății comerciale la riscuri:

Societatea nu a elaborat o politică concretă privind managementul riscului, dar conducerea urmărește în permanență indicatorii economico-financiari, luând măsuri în cazul în care apar unele riscuri.

b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Pentru viitor se prevede creșterea activității societății pe domeniul principal de activitate,

2.Activele corporale ale societatii comerciale:

2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale.

A) Locatia strada Ardealului nr.70, Timisoara

- **Activitate de inchiriere spatii la diverse societati**, pe baza unor contracte de inchiriere, in urma careia se aduc venituri din chirii.

B.) Locatia de pe Calea Sagului 143, Timisoara

In aceasta locatie S.C Electrometal S.A., desfasoara urmatoarele activitati:

-**Activitati de inchiriere spatii la diverse societati si anume** : S.C. Cheder Grup S.R.L., S.C A&d Advanced S.R.L,S.C.Nippon General Company S.R.L pe baza unor contracte de inchiriere, in urma carora se aduc venituri din chirii.Aceste firme isi desfasoara activitatile in cladirea cu nr. de inventar 1171, cladire care este partial pe doua nivele.

C.) Locatia B-dul Vasile Parvan nr. 3a Timisoara- Baza de agrement

2.2 Referitor la situatia terenurilor societatii comerciale suntem in posesia tuturor titlurilor de proprietate cu urmatoarele exceptii:

- terenul de sport de pe strada Diaconu Coresi,nu exista titlu de proprietate fiind in administrarea operativa a SC ELECTROMETAL SA.
- teren situat in Timisoara,str.Vasile Parvan nr.5-drept de folosinta.

3.Piata valorilor mobiliare emise de societate

Actiunile emise de SC ELECTROMETAL SA sunt admise la tranzactionare in cadrul sistemului alternativ de tranzactionare administrat de BVB,Sectiunea Instrumente financiare listate pe ATS,Sectorul Titluri de Capital,Categoria Actiuni.

Actiunile fac parte din aceeasi categorie de actiuni, sunt ordinare, nominative, indivizibile, integral platite si emise in forma dematerializata. Actiunile emitentului confera detinatorilor lor drepturi egale. Fiecare actiune confera titularului sau dreptul la un vot in Adunarea Generala, dreptul de a alege si de a fi ales in organele de conducere si dreptul de a participa la distribuirea beneficiilor.

In ultimii 3 ani societatea nu a distribuit dividende ele fiind reinvestite in societate.

Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

Societatea comercială nu are filiale.

Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

4.Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

In cursul anului 2025 capitalul societatii nu s-a modificat.

Capitalul social subscris si varsat al societatii este de 1.541.253 lei, varsat integral de actionari, divizat in 616.501 actiuni nominative cu valoarea nominala de 2,5 lei fiecare.

In cursul anului 2025 societatea nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

In cursul anului 2025 nu au existat modificari semnificative in structura actionariatului.

5.Conducerea societatii comerciale:

Conducerea executiva:

4.1.TORRESI ROBERTO-administrator unic.

Durata mandatului administratorului este pe o perioada de 4 ani,incepand cu data de 16.12.2022. Administratorul își desfășoară activitatea în baza unui contract de mandat.

Nu exista litigii sau proceduri administrative in care administratorul a fost implicat, referitoare la activitatea acestuia in cadrul societatii.

Nu exista participarea administratorului la capitalul societatii.

4.2.Ec.RADOI MIHAELA-director economic-perioada nedeterminata.

Situatiile financiare la 31.12.2025 au fost auditate de aditorul financiar C.E.F.A CONT SRL.

6.Situatia financiar-contabila:

a)Elemente de bilant:

Componente	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A.Elemente de activ	29.897.814	28.886.854	28.260.462	26.251.939
<i>1.Imobilizari totale</i>	22.065.469	21.656.232	22.240.063	21.668.629
<i>din care:</i>				
Necorporale	34.364	27.059	19.731	14.679
Corporale	22.031.105	21.629.173	22.220.332	21.653.950
Financiare	0	0	0	0
<i>2.Active circulante</i>	7.831.328	7.227.878	6.017.155	4.581.003

<i>din care:</i>				
Stocuri	1.276.673	684.346	46.694	23.347
Creante	3.714.291	4.358.004	2.287.217	3.706.639
Disponibilitati	2.840.364	2.185.528	3.683.244	851.017
3.Conturi de regularizare activ	1.017	2.744	3.244	2.307

Componente	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
B.Elemente de pasiv	29.897.814	28.886.854	28.260.462	26.251.939
<i>1.Capital propriu din care:</i>	28.464.948	28.288.686	27.794.122	25.860.886
Capital social	1.541.253	1.541.253	1.541.253	1.541.253
Alte fonduri	26.923.695	26.747.433	26.252.869	24.319.633
<i>2.Datorii totale din care:</i>	1.432.866	598.168	466.340	391.053
Imprumuturi bancare	0	0	0	0
Furnizori	1.156.286	134.463	153.922	113.819
Alte datorii	276.580	463.705	312.418	277.234
3.Conturi de regularizare pasiv	0	0	0	0

b)Contul de profit si pierdere:

Indicatori	2022	2023	2024	2025
A.Venituri totale	14.192.968	3.972.547	3.499.271	2.523.367
din care:	14.047.617	3.812.107	3.484.459	2.521.897
-exploatare	145.351	160.440	14.812	1.470
-financiare	0	0	0	0
-exceptionale				
B.Cheltuieli totale	3.605.193	4.141.597	3.993.834	4.435.269
din care:				
-exploatare	3.495.280	4.004.416	3.971.559	4.413.874
-financiare	109.913	137.181	22.275	21.395
-exceptionale	0	0	0	0
C.Rezultate:	10.587.775	-169.050	-494.563	-1.911.902
-exploatare	10.552.337	-192.309	-487.100	-1.891.977
-financiare	35.438	23.259	-7.463	-19.925
-exceptionale	0	0	0	0

D.Cifra de afaceri	715.606	3.812.107	3.484.259	2.521.897
E.Impozitul pe profit	1.857.636	7.212	0	0
F.Rezultatul net	8.730.139	-176.262	-494.563	1.911.902

Pentru mijloacele fixe s-a utilizat metoda amortizării liniare pentru evidențierea în costuri a deprecierii acestora.

La 31.12.2025 valoarea netă a imobilizărilor este de 21.668.629 lei fiind compusa din:

- imobilizari necorporale-14.679 lei
- imobilizari corporale-21.653.950 lei

Stocurile sunt în suma de 23.347 lei.

Disponibilitățile bănești existente în conturi la bănci și în casieria societății sunt la 31.12.2025 de 851.017 lei.

Capitalul propriu este în suma de 25.860.886 lei și a scăzut față de anul 2024 cu 1.933.236 lei.

Analiza contului de profit și pierdere ne relevă faptul că cifra de afaceri scade cu 962.362 lei față de anul precedent.

La data de 31.12.2025, SC ELECTROMETAL SA înregistrează pierdere în sumă de 1.911.902 lei. Societatea înregistrează venituri totale în sumă de 2.523.367 lei și cheltuieli totale în sumă de 4.435.269 lei.

Veniturile totale, în suma de 2.523.367 lei sunt compuse din:

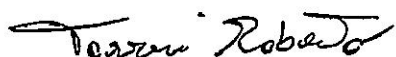
- venituri din chirii:1.292.726 lei
- venituri din refacturarea utilitatilor:1.195.723 lei
- venituri din vanzarea marfurilor :33.448 lei
- venituri din diferente de curs valutar:1.470 lei

Cheltuielile totale, în suma de 4.435.269 lei sunt compuse din:

- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile:22.995 lei
- cheltuieli cu energia,apa gaz:798.355 lei
- cheltuieli privind marfurile:23.347 lei
- cheltuieli cu salariile personalului:1.381.912 lei
- cheltuieli cu asigurarile și protecția socială:30.056 lei
- cheltuieli cu amortizarea:291.084 lei
- cheltuieli privind prestațiile externe:1.372.591 lei
- cheltuieli cu alte taxe,impozite:209.430 lei
- alte cheltuieli de exploatare:284.104 lei
- cheltuieli financiare:21.395 lei

În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului CNVM nr.1/2006 cu modificările ulterioare raportul anual este disponibil și pe Internet la următoarea adresă: www.electrometal.ro.

Administrator unic
TORRESI ROBERTO



Director economic
ec. Radoi Mihaela



Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2025 ,
conform reglementarilor Codului de Guvernanta Corporativa AERO

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de indeplinit” precizate in documentul “Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni aBVB” intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC ELECTROMETAL SA au scopul de-a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de a crea o legatura mai strinsa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC ELECTROMETAL SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei, pentru succesul pe termen lung al societatii.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului		x	Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament.La acesta data toate obligatiile/responsabilitatile consiliului de administratie sunt prevazute in Actul constitutiv al societatii.

trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.				
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.			x	Cerinta urmeaza sa fie implementata.
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care define direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.			x	Pana la acest moment aceasta obligatie nu a fost inclusa in mod expres in regulamentele societatii. Cu toate acestea, membrii Consiliului de administratie isi exercita mandatul cu loialitate, in interesul societatii.
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.			x	Societatea urmeaza sa elaboreze o politica privind evaluarea Consiliului.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	x			
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			x	Nu este cazul. Nu detinem filiale.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta	x			Societatea are auditor, modul de functionare este conform prevederilor legale.

Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.					
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	x				Notele la situatiile financiare anuale contin informatii privind remunerarea administratorului.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	x				Societatea detine pagina de internet.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividende a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de internet a societatii.			x		Societatea nu a adoptat si nu a publicat o politica privind distribuirea anuala a dividendelor.Societatea nu a distribuit in ultimii ani dividende.Actionarii societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la			x		Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa,perioada si continutul acestora,sau daca sa fie publice sau nu.Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorului.

proгноze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.				
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x			
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x		Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x		Nu au fost organizate sedinte cu analisti si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investorilor.

SC ELECTROMETAL SA

Presedintele Consiliului de administratie

Administrator unic

TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1003 A1.00 / 11.02.2026		Tip situație financiară: BS										
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2025										
		Suma de control		1.541.253										
		Entitatea SC ELECTROMETAL SA												
Adresa	Județ	Sector	Localitate											
	Timis		TIMISOARA											
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon								
ARDEALULUI		70			B4	0723218250								
Număr din registrul comerțului		J35/104/1991		Cod unic de înregistrare		1 8 3 0 8 9 4								
Forma de proprietate		34-Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		2 5 4 9 0 0 1 S X T O F W C F Q N T 3 8								
		☒ CAEN 2024 ☐ CAEN 2025												
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		6820-Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprii sau inchiriate		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		6820-Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprii sau inchiriate								
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale											
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991											
☒ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii											
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European											
			☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European											
			☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România											
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute 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 F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE														
<table border="1" style="width:100%;"><tr><td rowspan="3">Indicatori :</td><td>Capitaluri - total</td><td>25.860.886</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>1.541.253</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>-1.911.902</td></tr></table>							Indicatori :	Capitaluri - total	25.860.886	Capital subscris	1.541.253	Profit/ pierdere	-1.911.902	
Indicatori :	Capitaluri - total	25.860.886												
	Capital subscris	1.541.253												
	Profit/ pierdere	-1.911.902												
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele TORRESI ROBERTO Semnătura				INTOCMIT, Numele și prenumele RADOI MIHAELA ELENA Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC										
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA														
<table border="1" style="width:100%;"><tr><td>Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?</td><td>☒ DA ☐ NU</td><td>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?</td><td>☐ DA ☒ NU</td></tr><tr><td>Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?</td><td>☐ DA ☒ NU</td><td>Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?</td><td>☐ DA ☒ NU</td></tr></table>							Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	☒ DA ☐ NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?	☐ DA ☒ NU	Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	☐ DA ☒ NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	☐ DA ☒ NU
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	☒ DA ☐ NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?	☐ DA ☒ NU											
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	☐ DA ☒ NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	☐ DA ☒ NU											
AUDITOR Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit C.E.F.A. CONT SRL Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI FA 710 1 4 4 1 0 1 2 4														
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ Formular VALIDAT														

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	19.731	14.679
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	22.220.332	21.653.950
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	22.240.063	21.668.629
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	46.694	23.347
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)	2.287.217	3.706.639
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.287.217	3.706.639
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	3.683.244	851.017
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.017.155	4.581.003
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	3.244	2.307
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.244	2.307
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	402.394	354.720
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	5.618.005	4.228.590
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	27.858.068	25.897.219
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	63.946	36.333
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.541.253	1.541.253
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.541.253	1.541.253
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	683.913	639.620
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.373.790	1.373.790
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	24.689.729
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	0
	SOLD D (ct. 121)	46	44	494.563
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	27.794.122	25.860.886
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	27.794.122	25.860.886

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

TORRESI ROBERTO

RADOI MIHAELA ELENA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.484.259	2.521.897
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.637.717	2.488.449
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.637.717	2.488.449
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	846.542	33.448
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	200	0
- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.484.459	2.521.897
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	14.484	20.120
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	503	2.875
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	749.092	798.355
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	464.431	512.307
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	190.934	201.505
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	637.652	23.347
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	942.022	1.411.968
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	922.067	1.381.912

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	19.955	30.056
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	310.246	291.084
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	310.246	291.084
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	1.317.560	1.866.125
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.052.603	1.372.591
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	10.438	0
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
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)	253.388	209.430
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	1.131	284.104
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.971.559	4.413.874
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	487.100	1.891.977
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		
- 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	14.812	1.470
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	14.812	1.470
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	8.661	6.633
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	13.614	14.762
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	22.275	21.395
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	7.463	19.925
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.499.271	2.523.367
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.993.834	4.435.269
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	494.563	1.911.902
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	494.563	1.911.902

*) 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.

Numele si prenumele

TORRESI ROBERTO

Numele si prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Semnătura

Torresi Roberto

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

AA

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01		
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	1.911.902
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
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	5	5
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5	5

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	42.499	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		1.400.000
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		1.400.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		1.400.000
- 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	1.599.882	1.557.027
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate 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		
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	185.537	168.714
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	185.459	168.636
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	78	78
- alte creante în legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	505.041	583.205
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	479.081	583.205
- 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	25.960	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	193	1.055
- în lei (ct. 5311)	99	85	193	1.055
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.683.051	849.962
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.742.989	849.884
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.940.062	78
- 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	463.616	391.053

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	105.461	80.821
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	153.216	115.912
- 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	153.216	115.912
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	23.433	14.976
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	57.171	49.882
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	45.632	28.602
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	11.539	21.280
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura 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	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	124.335	129.462
-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	124.335	129.462
- 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 (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.541.253	1.541.253
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.541.253	1.541.253
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	50.959	50.959
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.541.253	X	1.541.253	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.383.948	89,79	1.466.003	95,12
- deținut de persoane fizice	170	151	157.305	10,21	75.250	4,88
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	458.182	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	458.182	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TORRESI ROBERTO

Semnatura

Torresi Roberto

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

[Signature]

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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 chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	57.749			X	57.749
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	57.749			X	57.749
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	13.441.860		4.986	X	13.436.874
2.Constructii	09	8.985.569				8.985.569
3.Instalatii tehnice si masini	10	474.708				474.708
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	10.256				10.256
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	928.129		275.363		652.766
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	23.840.522		280.349		23.560.173
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	23.898.271		280.349		23.617.922

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 în cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	38.018	5.052		43.070
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	38.018	5.052		43.070
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.377.970	239.028		1.616.998
3.Instalatii tehnice si masini	29	242.220	47.005		289.225
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.620.190	286.033		1.906.223
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.658.208	291.085		1.949.293

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TORRESI ROBERTO

Semnătura

Torresi Roberto

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

RADOI MIHAELA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

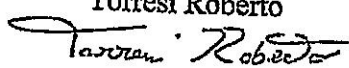
AA

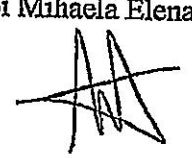
Nr.de înregistrare in organismul profesional:

SC ELECTROMETAL SA
TIMISOARA, STRADA ARDEALULUI NR.70, BIROU B4
C.F.:RO 1830894

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2025

a) Metoda directă	
Fluxuri de numerar din activități de exploatare :	
- încasările în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii;	-2.832.226,88
- încasările în numerar provenite din redevențe,onorarii,comisioane și alte venituri;	2.938.531,23
- plățile în numerar către furnizorii de bunuri și servicii ;	-
- plățile în numerar către și în numele angajaților ;	2.513.628,31
- plățile în numerar sau restituiri de impozit pe profit, doar dacă nu pot fi identificate în mod specific cu activitățile de investiții și de finanțare	787.110,00
- alte încasări	-
- alte plăți	1.013,28
Fluxuri de numerar din activități de investiții :	2.471.033,08
- plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung;	-
- încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung;	-
- plățile în numerar pentru achiziția de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	-
- încasările în numerar din vânzarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi;	-
- avansurile în numerar și împrumuturile efectuate către alte părți;	-
- încasările în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către părți.	-
Fluxuri de numerar din activități de finanțare :	
- veniturile în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital propriu;	-
- plățile în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile întreprinderii;	-
- veniturile în numerar din emisiunea de obligațiuni, credite,ipoteци și alte împrumuturi;	-
- rambursările în numerar ale unor sume împrumutate;	-
- plățile în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operație de leasing financiar.	-
Fluxuri de numerar - total	-2.832.226,88
Numerar la începutul perioadei	3.683.244,00
Numerar la finele perioadei	851.017,12

Administrator
Torresi Roberto


Director Economic
Radoi Mihaela Elena


SC ELECTROMETAL SA
TIMISOARA, STRADA ARDEALULUI NR.70, BIROU B4
C.F:RO 1830894

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2025

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2025		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2025
	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris	1541253						1541253
Patrimoniul regiei	0						0
Prime de capital	0						0
Rezerve din reevaluare	683913						683913
Rezerve legale	308251				44293		308251
Rezerve statutare sau contractuale	0						0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0						0
Alte rezerve	1065539						1065539
Acfiuni proprii	0						0
Căstigiuri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0						0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0						0
Rezultatul reportat reprezentând profitul neraportizat sau pierderea neacoperită	24689729	44293			515898		24218124
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS ca31	0						0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0						0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunității Economice Europene	0						0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	494563	3017932			4435270		-922775
Repartizarea profitului	0						0
Total capitaluri proprii	27794122	3062225			4995461		25860886

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

DIRECTOR ECONOMIC
RADOI MIHAELA ELENA

Radoi Mihaela Elena

DECLARATIE

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

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

Entitate: SC ELECTROMETAL SA

Judetul: 35--TIMIS

Adresa: localitatea TIMISOARA, str. ARDEALULUI, nr. 70, birou
B4, tel. 0723218250

Numar din registrul comertului: J35/104/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820-

Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau
inchiriate

Cod unic de inregistrare:RO 1830894

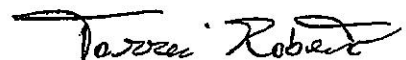
Administratorul societatii, TORRESI ROBERTO ,isi
asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare
anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea
situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu
reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine 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
TORRESI ROBERTO



SC ELECTROMETAL SA
TIMISOARA,STRADA ARDEALULUI NR.70,BIROU B4
R.C. J35/104/1991
C.F RO 1830894

RAPORT DE GESTIUNE
PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR PE ANUL 2025

Societatea comercială SC ELECTROMETAL SA. cu sediul social în jud. Timiș, localitatea Timisoara, strada Ardealului nr.70, birou B4, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Timiș sub numărul J35/104/1991, având codul de identificare fiscală RO1830894, funcționează în baza Legii nr. 31/1990, cu un capital social subscris și vărsat de 1.541.253 lei împartit în 616.501 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, capital care nu s-a modificat în cursul anului 2025.

Actionarii societății sunt SC TIM CARDENAS SRL, cu sediul în jud. Timiș, localitatea Timisoara, strada Ardealului, nr.70, ce deține 95,1176% din capitalul social și persoane fizice cu un procent de 4,8824%.

Acțiunile emise de SC ELECTROMETAL SA sunt admise la tranzacționare în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de BVB, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.

Acțiunile fac parte din aceeași categorie de acțiuni, sunt ordinare, nominative, indivizibile, integral plătite și emise în formă dematerializată. Acțiunile emitentului conferă detinatorilor lor drepturi egale. Fiecare acțiune conferă titularului sau dreptul la un vot în Adunarea Generală, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere și dreptul de a participa la distribuirea beneficiilor.

În ultimii 3 ani societatea nu a distribuit dividende ele fiind reinvestite în societate.

Obiectul de activitate al societății este cod CAEN 6820 – Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

La data de 31.12.2025 societatea SC ELECTROMETAL SA are un număr de 5 angajați, dintre care 1 cu timp parțial.

Datele reflectate in bilantul contabil la 31.12.2025, contul de profit si pierdere si celelalte anexe la bilant s-au intocmit cu respectarea normelor metodologice date de Ministerul Finantelor.

Contabilitatea este organizata conform Legii contabilitatii Nr.82/1991 modificata si republicata, a Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale si situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP 2036/2025 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Evaluarea elementelor patrimoniale s-a facut conform dispozitiilor legale in vigoare.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in baza deciziei nr.181/22.12.2025 a administratorului unic al societatii. Pentru fiecare gestiune, comisia de inventariere a intocmit procesul verbal privind rezultatele inventarierii. Din continutul procesului verbal rezulta ca nu s-au constatat plusuri sau minusuri.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si s-au respectat normele metodologice privind intocmirea bilantului, a contului de profit si pierdere, precum si a anexelor.

Toate operatiunile economico-financiare reflectate in contabilitate, sintetizate si generalizate in bilantul contabil la data de 31.12.2025 au la baza documente justificative legal intocmite, avizate si aprobate de cei in drept.

CAP.1-Patrimoniul societatii-mijloacele economice si sursele de acoperire ale acestora:

A) Activul societatii comerciale, respectiv mijloacele economice aflate la dispozitie la 31.12.2025 comparativ cu inceputul anului in structura se prezinta astfel:

Componente	01.01.2025	Pondere	31.12.2025	Pondere
A.Elemente de activ	28.260.462	100%	26.251.939	100%
1.Imobilizari totale din care:	22.240.063	78,70%	21.668.629	82,54%
Necorporale	19.731	0,07%	14.679	0,06%
Corporale	22.220.332	78,63%	21.653.950	82,48%
Financiare	0	0	0	0

2.Active circulante din care:	6.017.155	21,29%	4.581.003	17,45%
Stocuri	46.694	0,17%	23.347	0,09%
Creante	2.287.217	8,09%	3.706.639	14,12%
Disponibilitati	3.683.244	13,03%	851.017	3,24%
3.Conturi de regularizare activ	3.244	0,01%	2.307	0,01%

Pentru mijloacele fixe s-a utilizat metoda amortizării liniare pentru evidențierea în costuri a deprecierii acestora.

La 31.12.2025 valoarea netă a imobilizărilor este de 21.668.629 lei fiind compusa din:

- imobilizari necorporale-14.679 lei
 - imobilizari corporale-21.653.950 lei
- Stocurile sunt în suma de 23.347 lei.

Disponibilitățile bănești existente în conturi la bănci și în casieria societății sunt la 31.12.2025 de 851.017 lei.

CAP.2-Sursele de acoperire a mijloacelor de activ comparativ cu inceputul anului au urmatoarea evolutie:

Componente	01.01.2025	Pondere	31.12.2025	Pondere
B Elemente de pasiv	28.260.462		26.251.939	100%
1.Capital propriu din care:	27.794.122		25.860.886	98,51%
Capital social	1.541.253		1.541.253	5,87%
Alte fonduri	26.252.869		24.319.633	92,64%
2.Datorii totale din care:	466.340		391.053	1,49%
Imprumuturi bancare	0		0	0
Furnizori	153.922		113.819	0,43%
Alte datorii	312.418		277.234	1,06%
3.Conturi de regularizare pasiv	0		0	0

Capitalul propriu este in suma de 25.860.886 lei si a scazut fata de anul 2024 cu 1.933.236 lei fiind finantat pe seama:

-capitalului social	1.541.253 lei
-rezerve	1.373.790 lei
-rezerve din reevaluare	639.620 lei
-rezultatul reportat	24.218.125 lei
-pierdere	1.911.902 lei

Datoriile totale sunt in suma de 391.053 lei si sunt datorii curente fata de furnizori,salariati,bugetul statului,bugetele asigurarilor sociale scadente la data de 15.01.2026,respectiv 25.01.2026 si sunt compuse din:

- furnizori:113.819 lei
- clienti creditori:2.091 lei
- salarii datorate:14.976 lei
- contributia de asigurari sociale:20.218 lei
- contributia de asigurari sociale de sanatate:8.384 lei
- contributia asiguratorie pentru munca:1.819 lei
- tva de plata:14.073 lei
- impozit pe veniturile din salarii:5.388lei
- creditori diversi:129.464 lei
- alte imprumuturi si datorii asimilate:80.821 lei

CAP.3-Analizand situatia contului de rezultate se constata:

Indicatori	2024	2025
A.Venituri totale din care:	3.499.271	2.523.367
-exploatare	3.484.459	2.521.897
-financiare	14.812	1.470
-exceptionale	0	0
B.Cheltuieli totale din care:	3.993.834	4.435.269
-exploatare	3.971.559	4.413.874
-financiare	22.275	21.395
-exceptionale	0	0
C.Rezultate:	-494.563	-1.911.902
-exploatare	-487.100	-1.891.977
-financiare	-7.463	-19.925
-exceptionale	0	0
D.Cifra de afaceri	3.484.259	2.521.897
E.Impozitul pe profit	0	0
F.Rezultatul net-pierdere	494.563	1.911.902

La data de 31.12.2025, SC ELECTROMETAL SA înregistrează pierdere în sumă de 1.911.902 lei. Societatea înregistrează venituri totale în sumă de 2.523.367 lei și cheltuieli totale în sumă de 4.435.269 lei.

Veniturile totale, în suma de 2.523.367 lei sunt compuse din:

- venituri din chirii:1.292.726 lei
- venituri din refacturarea utilitatilor:1.195.723 lei
- venituri din vanzarea marfurilor :33.448 lei
- venituri din diferente de curs valutar:1.470 lei

Cheltuielile totale, în suma de 4.435.269 lei sunt compuse din:

- cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile:22.995 lei
- cheltuieli cu energia,apa gaz:798.355 lei
- cheltuieli privind marfurile:23.347 lei
- cheltuieli cu salariile personalului:1.381.912 lei
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala:30.056 lei
- cheltuieli cu amortizarea:291.084 lei
- cheltuieli privind prestatiile externe:1.372.591 lei
- cheltuieli cu alte taxe,impozite:209.430 lei
- alte cheltuieli de exploatare:284.104 lei
- cheltuieli financiare:21.395 lei

Situatiile financiare privind exercitiul 2025 au fost întocmite sub responsabilitatea noastră, cu respectarea și având în vedere următoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii-presupune ca societatea isi va continua în mod normal functionarea într-un viitor previzibil fara a intra în imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.Nu exista problem financiare care sa faca imposibila achitarea datoriilor societatii si care sa ridice probleme legate de continuitate.

Principiul permanentei metodelor: societatea a aplicat si aplica aceleasi reguli si norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurandu-se comparabilitatea în timp a acestora.

Principiul prudentei: nu au fost supraevaluate activele si veniturile societatii si nu au fost subevaluate pasivele si cheltuielile,în contul de profit si pierdere s-a inclus doar profitul realizat la data bilantului.

Principiul independentei exercitiului: s-au luat în considerare toate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului, indiferent de data platilor, respectiv incasarilor.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv: fiecare element de activ si pasiv a fost evaluat individual.

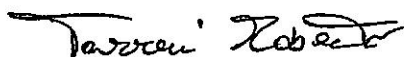
Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere al exercitiului 2025 corespunde cu cel de inchidere al exercitiului 2024.

Principiul referitor la necompensari: nu s-au efectuat compensari intre cheltuieli si venituri sau intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului: tranzactiile au fost prezentate in concordanta cu realitatea economica si nu in exclusivitate cu forma lor juridica.

Avand in vedere situatia prezentata in raportul de gestiune propun spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor bilantul, contul de profit si pierdere si celelalte anexe la bilant.

ADMINISTRATOR UNIC
TORRESI ROBERTO



ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2025

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare brută **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	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
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Concesiuni,brevete,licente si alte imobilizari necorporale	57,749			57,749	38,018	5,052		43,070
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0			0
TOTAL	57,749	0	0	57,749	38,018	5,052	0	43,070
Imobilizari corporale								
Terenuri	13,441,860		4,986	13,436,874				
Constructii	8,985,569			8,985,569	1,377,970	239,028		1,616,998
Instalatii tehnice si masini	474,708			474,708	242,220	47,005		289,225
Alte instalatii, utilaje si mobilier	10,256			10,256	0			0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	928,129		275,363	652,766	0	0	0	0
TOTAL	23,840,522	0	280,349	23,560,173	1,620,190	286,033	0	1,906,223
Imobilizari financiare								
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	23,898,271	0	280,349	23,617,922				
AMORTIZARI - TOTAL					1,658,208	291,085	0	1,949,293
TOTAL	23,898,271	0	280,349	23,617,922	1,658,208	291,085	0	1,949,293

ADMINISTRATOR

TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

INTOCMIT

RADOI MIHAELA

Radoi Mihaela

PROVIZIOANE PENTRU RISCURSI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2025

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	1,402,947	0	0	1,402,947
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli in cursul anului 2025.

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

Radoi Mihaela

S.C. ELECTROMETAL SA
C.F:RO 1830894
R.C:J35/104/1991
TIMIS, TIMISOARA, ARDEALULUI 70, BIROU B4

NOTA 3

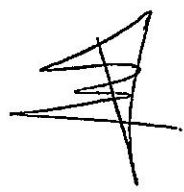
REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL - 2025

DESTINATIA	SUMA	lei
PROFIT NET DE REPARTIZAT :-Pierdere	1,911,902.00	
rezerva legală**	0.00	
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0.00	
participarea salariaților la profit	0.00	
dividende de plătit	0.00	
alte repartizări prevăzute de lege	0.00	
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00	

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

INTOCMIT
RADOI MIHAELA



S.C.ELECTROMETAL SA
C.F:RO 1830894
R.C:J35/104/1991
TIMIS,TIMISOARA,ARDEALULUI 70,BIROU B4

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2025

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent 1	Curent 2
0		
1. Cifra de afaceri neta	3,484,259	2,521,897
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	3,971,559	4,413,874
3. Cheltuielile activitatii de baza	3,971,559	4,413,874
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-487,300	-1,891,977
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neteterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	200	0
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-487,100	-1,891,977

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

[Signature]

SITUATIA CREAMTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2025

Creanțe - la 31.12.2025		Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ. 1=2+3	Termen de lichiditate	
				sub 1 an 2	peste 1 an 3
A					
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)		1	1,400,000	1,400,000	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)		2	960	960	0
Clienți(ct.411+413+418)		3	2,959,014	2,959,014	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)		4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)		5	159,417	159,417	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)		6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)		7	9,297	9,297	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)		8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)		9	580,898	580,898	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)		10	3,709,586	3,709,586	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREAMTELOR(șe scad)		11	1,402,947	1,402,947	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)		12	2,307	2,307	0
TOTAL CREAMTE(rd.1+10-11+12)		13	3,708,946	3,708,946	0

Datorii - la 31.12.2025		Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate			-lei
				sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani	
A			1=2+3+4	2	3	4	
I. Datorii financiare – total, din care:		14	80,821	44,488		36,333	0
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)		15	0	0		0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)		16	0	0		0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)		17	0	0		0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)		18	80,821	44,488		36,333	0
II.Alte datorii – total, dincare:		19	310,232	310,232		0	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)		20	113,819	113,819		0	0
-clienți creditori(ct.419)		21	2,091	2,091		0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)		22	28,602	28,602		0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)		23	0	0		0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.436+441+444+4423+4428+446+4481)		24	21,280	21,280		0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)		25	0	0		0	0
-creditori diverși(ct.462)		26	129,464	129,464		0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)		27	14,976	14,976		0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)		28	0	0		0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)		29	391,053	354,720		36,333	0

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO*Torres Roberto*INTOCMIT
RADOI MIHAELA*Radai Mihaela*

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL - 2025)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.									
Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Ordinul MFP nr. 2036/2025 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si in conformitate cu Legea Contabilitatii 82/1991 (republicata, modificata si completata ulterior)									
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
* natura;									nu este cazul
* motivele;									nu este cazul
* evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile									
* comentarii relevante									
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.									
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
f) In cazul reevaluarii imobilizatiilor corporale - detalii:									
* 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 rezervelor din reevaluare;									
* modificarile rezervelor din reevaluare;									
* valoarea rezervelor 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, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;									
* valoarea rezervelor din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.									
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal									
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate									
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului									
valoarea acestor diferente ca total, pe categorii de active fungibile.									

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

Mihaela Radoi

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2025)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;									
Da.	-	Nu.	X						
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;									
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise				Numar:	616,501.00	Valoare actiuni - 1:	1,541,253.00	Valoare actiuni - 2:	1,541,253.00
* au fost integral varsate						DA			
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;						/ nu este cazul			
d) actiuni rascumparabile:									
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;						/ nu este cazul			
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;						/ nu este cazul			
* valoarea eventualei prime de rascumparare;						/ nu este cazul			
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
* tipul de actiuni;						/ nu este cazul			
* numar de actiuni emise;						/ nu este cazul			
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;						/ nu este cazul			
* drepturi legate de distributie:						/ nu este cazul			
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;						/ nu este cazul			
* perioada de exercitare a drepturilor;						/ nu este cazul			
* pretul platit pentru actiunile distribuite;						/ nu este cazul			
f) obligatiuni emise:									
* tipul obligatiunilor emise;						/ nu este cazul			
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;						/ nu este cazul			
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:						/ nu este cazul			
* valoarea nominala;						/ nu este cazul			
* valoarea inregistrata in momentul platii.						/ nu este cazul			
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile									
* explicatie;									
/ nu este cazul									

La 31 decembrie 2025 capitalul social in valoare de 1.541.253 lei este format din 616.501 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2025.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2025 este detinut de catre urmatoarii actionari:

Nr crt	Denumire asociat	Nr actiuni detinute la 31/12/2025	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2025
1	SC TIM CARDENAS SRL	586.401.00	95.1176%
2		30.100.00	4.8824%
3	PERSOANE FIZICE		
4			
TOTAL		616.501.00	100%

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO



INTOCMIT
RADOI MIHAELA



S.C.ELECTROMETAL SA
C.F-RO 1830894
R.C:J35/104/1991
TIMIS,TIMISOARA,ARDEALULUI 70,BIROU B4

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal -2025)

a) Indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
Da.	x	Nu.	Administratorul societatii este remunerat,deinand functia de Administrator unic 4.000 EUR/luna-salar net						
Valoare									
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie		0		Conducere		0	
								Supraveghere	
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;									
*acordate in anul curent									
*sold la 31.12.2025									
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;									
* rata dobanzii;									
* principalele clauze ale creditului;									
* suma rambursata pana la aceea data;									
* obligatii viitoare de genul garantiiilor asumate de entitate in numele acestora;									
e) salariati:									
		* numar salariati, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		1			
				Executie		4			
		* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;						890,760.00	
		* cheltuieli cu contributia asiguratorie pt.munca;						19,961.00	
		* cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor						42,499.00	

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO

Torresi Roberto

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

Radoi Mihaela

S.C. ELECTROMETAL SA
C.F:RO 1830894
R.C:J35/104/1991
TIMIS,TIMISOARA,ARDEALULUI 70,BIROU B4

NOTA 9

PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2025

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4,581,003}{354,720} = 12.91442$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
 * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{354,720} = \frac{4,557,656}{354,720} = 12.848602$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

3. Indicatori de activitate:

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datorile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{1,515,339}{2,521,897} \times 365 = 219.31853$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2,521,897}{26,251,939} = 0.0960652$$

4. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{2,521,897}{5} = 504379.4$$

5. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} = \frac{25,860,886}{26,251,939} \times 100 = 98.510384$$

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO

INTOCMIT
RADOI MIHAELA

Torresi Roberto

[Signature]

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL -2025

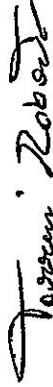
a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.				
SC ELECTROMETAL SA - cu sediul in TIMISOARA, str.Ardealului nr.70, judet Timis. este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.				
Societatea a desfasurat Activitati de inchiriere si subinchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate-cod CAEN 6820 in localitatea Timisoara, stada Ardealului, nr.70, birou B4 din judetul Timis, pe tot parcursul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 5 angajati (pe parcursul anului 2025). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeaasi localitate.				
b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.				
nu este cazul				
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.				
nu este cazul				
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:				
* impozitul pe profit an 2025				
0				
e) Cifra de afaceri:				
* pe segmente de activitati	Comert	Servicii	2,521,897	Lucrari
* pe piete geografice.	Romania	2,521,897	International	0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:				
* natura evenimentului;				
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea 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.				
nu este cazul				
nu este cazul				
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.				
24640				
i) Leasing financiar - informatii:				
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;				
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.				
1 contract leasing financiar-PORSCHE LEASING ROMANIA IFN				
nu este cazul				
1. Leasing financiar - evidientieri:				
Descriere generala a contractelor importante de leasing:				
* 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.				
nu este cazul				
2. Leasing financiar - evidientieri:				
dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare				
nu este cazul				

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	
22,398	
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	
nu este cazul	
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	
nu este cazul	

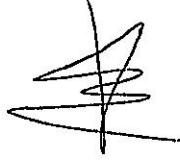
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii 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.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Societatea este platitoare de impozit pe profit, iar cota Impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2025 este de 16%.

ADMINISTRATOR
TORRESI ROBERTO



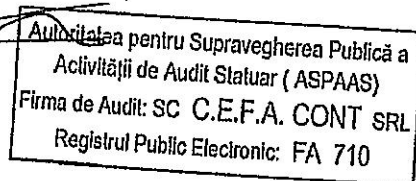
INTOCMIT
RADOI MIHAELA



SC C.E.F.A. CONT SRL
Timișoara, str. Silistra, nr. 5,
Bl. 225, sc. A, ap. 5
CIF: RO14410124
J35/82/2002
Tel: 0746046868
Mail: nicubobitan@yahoo.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2025 de
ELECTROMETAL SA Timișoara

SC C.E.F.A. CONT SRL Timișoara
Societate de audit financiar
Înregistrată în RPE cu nr. FA710/2007
E-viză anuală ASPAAS seria: 144230



18 MARTIE 2026

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2025 de
ELECTROMETAL SA Timișoara**

**Către,
Acționarii ELECTROMETAL SA**

Opinie

Am auditat situațiile financiare anuale individuale (anexate prezentului), ale societății ELECTROMETAL SA Timișoara, întocmite la 31.12.2025, care cuprind bilanțul (F10), contul de profit și pierdere (F20), date informative (F30), situația activelor imobilizate (F40), situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie, pentru anul încheiat, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare la 31.12.2025 ale ELECTROMETAL SA se referă la următoarele:

- Total capitaluri proprii	25.860.886 lei
- Cifra de afaceri netă	2.521.897 lei
- Total pierdere netă	1.911.902 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale ale societății prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a ELECTROMETAL SA și performanța financiară, aferente exercitiului încheiat la 31 decembrie 2025, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinia fără rezerve

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate. Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști (Codul IESBA) emis de Bordul Standardelor de Etică pentru contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu



aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a forma o bază rezonabilă pentru opinia noastră de audit.

Continuitatea activității

Auditorul nu a identificat evenimente, condiții sau aspecte care să indice existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare anuale individuale

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare anuale individuale, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările ulterioare, cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare și cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală. Această responsabilitate include: conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

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

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.



Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare în baza auditului efectuat. Un audit implică realizarea procedurilor necesare pentru obținerea probelor de audit referitoare la sume și alte informații publicate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situațiile financiare să prezinte denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale entității cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al entității. În cadrul unui audit se evaluează, de asemenea, gradul de adecvare a politicilor contabile folosite și măsura în care estimările contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum și prezentarea globală a situațiilor financiare.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

Noi am citit raportul administratorului atașat situațiilor financiare. În raportul administratorului nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare.

Raportul de gestiune al administratorului ELECTROMETAL SA, pentru exercițiul financiar 2025, cuprinde o prezentare fidelă a dezvoltării și performanțelor societății și a poziției sale financiare precum și faptul că au fost respectate principiile contabile și prin urmare nu există pe viitor evenimente care să pună în pericol continuarea activității entității.

În sinteză pentru anul 2025 se prezintă următoarele concluzii:

- Entitatea respectă legislația și normele contabile din România aplicabile, respectiv legea contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare.
- Entitatea a realizat inventarierea generală a patrimoniului, în baza deciziei nr. 181/22.12.2025 a administratorului, comisia de inventariere întocmind Procesul-verbal de inventariere nr. 44/26.01.2026.
- Există o organizare corespunzătoare a contabilității financiare, procedurile interne stabilite permițând furnizarea informațiilor necesare pentru asigurarea unui management de calitate prin decizii corespunzătoare funcțiilor entității.
- Conducerea entității a furnizat toate explicațiile și informațiile solicitate.
- Față de începutul anului, activul net a înregistrat o scădere cu 1.933.236 lei, de la 27.794.122 lei la data de 31.12.2024 la 25.860.886 lei la data de 31.12.2025, în principal ca urmare a scăderii activelor imobilizate cu 571.434 lei și a scăderii activelor circulante cu 1.436.152 lei.



C.onsultană E.xpertiză F.iscalitate A.udit CONTabilitate

- Rezultatul net al exercițiului 2025, este pierdere în sumă de 1.911.902 lei, înregistrând o creștere cu 1.417.339 lei, ca urmare a scăderii veniturilor totale ale entității cu suma de 975.904 lei, față de cheltuielile entității care au crescut cu 441.435 lei, la 31.12.2025 față de 31.12.2024.

În anexa nr. 1 sunt redate în sinteză bilanțul prescurtat și contul de profit și pierdere la 31.12.2025, care au fost auditate.

Timișoara,
18.03.2026

În numele SC C.E.F.A. CONT SRL
Înregistrată în Registrul Public Electronic cu nr. FA710/2007

prin administrator - Auditor financiar
prof. univ. dr. habil. Nicolae BOBIȚAN
Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF1669/2006



BILANȚ
la data de 31.12.2025

Anexa nr. 1

Denumirea indicatorului	Sold la 01.01.2025	Sold la 31.12.2025
A. ACTIVE IMOBILIZATE	22.240.063	21.668.629
<i>I. Imobilizări necorporale</i>	<i>19.731</i>	<i>14.679</i>
<i>II. Imobilizări corporale</i>	<i>22.220.332</i>	<i>21.653.950</i>
<i>III. Imobilizări financiare</i>	-	-
B. ACTIVE CIRCULANTE	6.017.155	4.581.003
<i>I. Stocuri</i>	<i>46.694</i>	<i>23.347</i>
<i>II. Creanțe</i>	<i>2.287.217</i>	<i>3.706.639</i>
<i>III. Investiții pe termen scurt</i>	-	-
<i>IV. Casa și conturi la bănci</i>	<i>3.683.244</i>	<i>851.017</i>
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	3.244	2.307
D. DATORII < 1 AN	402.394	354.720
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE	5.618.005	4.228.590
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	27.858.068	25.897.219
G. DATORII > 1 AN	63.946	36.333
H. PROVIZIOANE	-	-
I. VENITURI ÎN AVANS	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE	27.794.122	25.860.886
<i>I. Capital</i>	<i>1.541.253</i>	<i>1.541.253</i>
<i>II. Prime de capital</i>	-	-
<i>III. Rezerve din reevaluare</i>	<i>683.913</i>	<i>639.620</i>
<i>IV. Rezerve</i>	<i>1.373.790</i>	<i>1.373.790</i>
<i>Acțiuni proprii</i>	-	-
<i>V. Profitul reportat</i>	<i>24.689.729</i>	<i>24.218.125</i>
<i>VI. Profitul exercițiului financiar</i>	<i>-494.563</i>	<i>-1.911.902</i>
<i>Repartizarea profitului</i>	-	-

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar 2024	Exercițiul financiar 2025
CIFRA DE AFACERI	3.484.259	2.521.897
<i>Venituri din exploatare</i>	<i>3.484.459</i>	<i>2.521.897</i>
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>3.971.559</i>	<i>4.413.874</i>
PROFITUL/PIERDERE DIN EXPLOATARE	-487.100	-1.891.977
<i>Venituri financiare</i>	<i>14.812</i>	<i>1.470</i>
<i>Cheltuieli financiare</i>	<i>22.275</i>	<i>21.395</i>
PROFITUL/PIERDERE FINANCIAR(Ă)	-7.463	-19.925
VENITURI TOTALE	3.499.271	2.523.367
CHELTUIELI TOTALE	3.993.834	4.435.269
PROFITUL/PIERDEREA BRUT(Ă)	-494.563	-1.911.902
<i>Impozitul pe profit</i>	-	-
PROFITUL/PIERDEREA NET(Ă)	-494.563	-1.911.902

