CONVOCARE ADUNAREA CREDITORILOR
Nr.: 29 Data emiterii : 12.11.2026

1. Date privind dosarul: Număr dosar **854/97/2025*** Tribunal **Hunedoara**, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, Judecător sindic: **David Gianina Viorica**
2. Arhiva/registratura instanţei:
Adresa (stradă,număr,localitate,sector,judeţ) **Palatul de Justitie - Deva, str. Bdul 1 DECEMBRIE 1918, nr 35, jud Hunedoara (langa Parc),** Număr de telefontelefon **0254/211574, 0785 033321,** programul arhivei/registraturii instanţei **LUNI –JOI, între orele 8:30 – 12:30,** email registratura: **tr-hunedoara-reg@just.ro**
3.1. Debitor: MINEXFOR SA, Cod de identificare fiscală **2114206**, Domiciliul/sediul social **DEVA, str TITU MAIORESCU, NR. 2, JUD HUNEDOARA**, Număr de ordine în registrul comerţului /registrul societăţilor agricole/registrul asociaţiilor şi fundaţiilor/alte registre **J1991000043203**, Tel. **0254/226917**, FAX **0254/222103**, E-mail office@minexfor.ro
3.2. Administrator special: PROCOPENCO ALA
4. Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolvenţă Mariş Camelia Elena, CIF **21777337**, cu sediul în **Deva, strada Aleea Armatei**, numărul 5, PT10, Apartament 1, jud. Hunedoara, înmatriculat la Uniunea Naţională a Practicienilor în Insolvenţă din România sub numărul 3165, telefon 0740/235.059, E-mail: camey12@yahoo.com, Nume şi prenume reprezentant administrator judiciar persoană juridică Mariş Camelia Elena
5. Subscrisa/Subsemnatul(a): Cabinet Individual de Insolvenţă Mariş Camelia Elena, în calitate de administrator judiciar al debitorului **MINEXFOR SA**, conform incheierii nr. **117/F/CC/2025**, din data de **13/08/2025** pronunţată de Tribunalul **Hunedoara**, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, în dosarul **854/97/2025***, în temeiul Legii 85/2014 convoacă
6.Adunarea generală a creditorilor care va avea loc in **DEVA, str. TITU MAIORESCU, nr. 2 Sala de sedinte 1, jud Hunedoara,** pus la dispozitie de catre debitoare în data de 14.12.2026, ora 11,00 pentru creditorii inscrisi la masa credala conform tabelului definitiv de creante, si la ora 12,30 pentru actionarii debitoarei având ca ordine de zi :
1. Aprobarea planului de reorganizare al debitoarei, plan propus de către administratorul special al acesteia.
Votul poate fi transmis administratorului judiciar prin poșta, sau mail camey12@yahoo.com. Planul de reorganizare poate fi consultat la sediul debitoarei.

Administrator judiciar, Cabinet Individual de Insolvenţă MARIS CAMELIA ELENA

Camelia-Elena Maris
Digitally signed by Camelia-Elena Maris
Date: 2026.11.16 06:39:52 +02'00'

CABINET INDIVIDUAL DE INSOLVENŢĂ
MARIŞ CAMELIA ELENA
practician în insolvenţă membru U.N.P.I.R.

TRIBUNALUL HUNEDOARA
DOSAR NR. **854/97/2025***
J.S. .....
TERMEN CONTROL ……..2026

NR: 28
DATA: 12.11.2026

DEPUNERE RAPOARTE ÎNTOCMITE DE LICHIDATORUL JUDICIAR ÎN *PROCEDURA GENERALA DE INSOLVENŢĂ*

1. Date privind dosarul: Număr dosar **854/97/2025*** Tribunal **Hunedoara**, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, Judecător sindic: **David Gianina Viorica**
2. Arhiva/registratura instanţei:
Adresa (stradă,număr,localitate,sector,judeţ) **Palatul de Justitie - Deva, str. Bdul 1 DECEMBRIE 1918, nr 35, jud Hunedoara (langa Parc),** Număr de telefontelefon **0254/211574, 0785 033321,** programul arhivei/registraturii instanţei **LUNI –JOI, între orele 8:30 – 12:30,** email registratura: **tr-hunedoara-reg@just.ro**
3.1. Debitor: MINEXFOR SA, Cod de identificare fiscală **2114206**, Domiciliul/sediul social **DEVA, str TITU MAIORESCU, NR. 2, JUD HUNEDOARA**, Număr de ordine în registrul comerţului /registrul societăţilor agricole/registrul asociaţiilor şi fundaţiilor/alte registre **J1991000043203**, Tel. **0254/226917**, FAX **0254/222103**, E-mail office@minexfor.ro
3.2. Administrator special: nu a fost desemnat
4. Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolvenţă Mariş Camelia Elena, CIF **21777337**, cu sediul în **Deva, strada Aleea Armatei**, numărul 5, PT10, Apartament 1, jud. Hunedoara, înmatriculat la Uniunea Naţională a Practicienilor în Insolvenţă din România sub numărul 3165, telefon 0740/235.059, E-mail: camey12@yahoo.com, Nume şi prenume reprezentant administrator judiciar persoană juridică Mariş Camelia Elena
5. Subscrisa/Subsemnatul(a): Cabinet Individual de Insolvenţă Mariş Camelia Elena, în calitate de administrator judiciar al debitorului **MINEXFOR SA**, conform incheierii nr. **117/F/CC/2025**, din data de **13/08/2025** pronunţată de Tribunalul **Hunedoara**, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, în dosarul **854/97/2025***,

În temeiul:

■ art. 59 alin. 1 din Legea privind procedura insolvenţei

comunică:

■ Raportul lunar privind descrierea modului de îndeplinire a atribuţiilor şi justificarea cheltuielilor efectuate în condiţiile art. 159 alin. (1) şi art. 161

astfel întocmit(e), în anexă, în număr de 2 (două) file.
7. Număr de exemplare depuse:
Depunem prezenta în 2 exemplare, din care unul pentru instanţă şi unul pentru a fi publicat în Buletinul procedurilor de insolvenţă.

7. Semnătură:
Lichidator judiciar: Cabinet Individual de Insolventă Maris Camelia

CABINET INDIVIDUAL DE INSOLVENTĂ
MARIS CAMELIA ELENA – DEVA
PRACTICIAN ÎN INSOLVENŢĂ

anexă

RAPORT LUNAR PRIVIND DESCRIEREA MODULUI DE ÎNDEPLINIRE A ATRIBUŢIILOR ŞI JUSTIFICAREA CHELTUIELILOR EFECTUATE ÎN CONDIŢIILE ART. 121 ALIN. (1) ŞI ART. 123 DIN LEGEA PRIVIND PROCEDURA INSOLVENŢEI PENTRU DEBITOAREA MINEXFOR SA

Nr. Dosar: 854/97/2025* Tribunal **Hunedoara**, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, Judecător sindic: **David Gianina Viorica**
Temei juridic: art. 159 alin. (1) şi art. 161 din Legea privind procedura insolvenţei
Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolventă Maris Camelia
Debitor: MINEXFOR SA

Menţiuni privind descrierea modului în care administratorul judiciar s-a achitat de atribuţiile sale:

1. Administratorul special a pregatit planul de reorganizare al debitoarei si s-a convocat adunarea creditorilor in vederea aprobarii acestuia, la data de 12.11.2026. avandu-se in vedere faptul ca publicarea in bpi a anuntului cu organizarea adunarii creditorilor a aparut doar in data de 09.11.2026 si ca nu sunt indeplinite conditiile art 137 alin 2 din Legea insolventei 85/2014, solicitam prorogarea hotararii adunarii creditorilor pana la data de 14.12.2026 cand vor fi indeplinite aceste conditii de publicare.
2. Transmitem anuntul privind organizarea adunarii creditorilor pentru data de 14.12.2026 pentru aprobarea planului de reorganizare depus de administratorul special, astfel:

"Adunarea generală a creditorilor care va avea loc in DEVA, str. TITU MAIORESCU, nr. 2 Sala de sedinte 1, jud Hunedoara, pus la dispozitie de catre debitoare în data de 14.12.2026, ora 11,00 pentru creditorii inscrisi la masa credala conform tabelului definitiv de creante, si la ora 12,30 pentru actionarii debitoarei având ca ordine de zi :
1. Aprobarea planului de reorganizare al debitoarei, plan propus de către administratorul special al acesteia.
Votul poate fi transmis administratorului judiciar prin poșta, sau mail camey12@yahoo.com. Planul de reorganizare poate fi consultat la sediul debitoarei."

3. S-a verificat depunerea lunara a declarariilor fiscale si indeplinirea tuturor obligatiilor declarative ale debitoarei

PROPUNERI:

Solicităm un termen pentru continuarea procedurii generale a insolventei si pentru aprobarea planului de reorganizare intocmit de catre administratorului special.

Semnătură:

Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolventă Maris Camelia

TRIBUNALUL HUNEDOARA

Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal

Dosar nr. 854/97/2025*

PLAN DE

REORGANIZARE

DEBITOR: MINEXFOR S.A.

Propus de debitoarea MINEXFOR S.A.,

prin administrator special PROCOPENCO ALA

Administrator judiciar: CII Maris Camelia-Elena

Sediu: Mun. Deva, str. Titu Maiorescu, nr.2, jud. Hunedoara

CUI 2114206 | ORC J1991000043203 (corespondent J20/43/1991)

SEPTEMBRIE 2026

1. PREAMBUL

Prezentul plan de reorganizare este întocmit pentru MINEXFOR S.A. – în insolvență, în cadrul Dosarului nr. 854/97/2025* aflat pe rolul Tribunalului Hunedoara. Procedura generală de insolvență a fost deschisă, potrivit documentelor de lucru puse la dispoziție, prin Încheierea nr. 117/F/CC/2025 din 13.08.2025.
Planul are caracter mixt și urmărește redresarea societății prin continuarea activității economice, exploatarea patrimoniului prin închiriere, recuperarea creanțelor, valorificarea selectivă și flexibilă a activelor și, dacă se concretizează în condiții avantajoase, atragerea unui investitor și/sau majorarea capitalului social.

Obiectivul economic declarat este achitarea în proporție de 100% a creanțelor înscrise în tabelul definitiv, sub rezerva confruntării finale a cuantumurilor și categoriilor cu tabelul publicat în BPI și a corelării programului de plăți cu bugetul și fluxul de numerar.

1.1. Justificarea legală

Potrivit art. 132 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 85/2014, debitorul poate propune un plan de reorganizare cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților. Art. 132 alin. (3) permite restructurarea și continuarea activității, lichidarea unor bunuri sau o combinație a celor două variante. Planul MINEXFOR este construit pe această din urmă formulă.

Conținutul planului urmărește cerințele art. 133 din Legea nr. 85/2014: perspectivele de redresare, programul de plată, categoriile și tratamentul creanțelor, comparația cu falimentul pe baza evaluării autorizate, modalitatea de achitare a creanțelor curente și măsurile concrete de implementare.

În redactarea juridică finală au fost avute în vedere modificările legislative în vigoare în 2026, inclusiv cele privind creanțele curente și vânzările către persoane strâns legate de debitor.

1.2. Îndeplinirea condițiilor legale

- ✓ Autorul planului: MINEXFOR S.A., prin administrator special Procopenco Ala.
- ✓ Aprobarea AGA MINEXFOR S.A.: hotărârea adunării generale a acționarilor privind aprobarea planului va fi depusă în condițiile art. 132 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 85/2014, cel târziu la data adunării creditorilor stabilită pentru votarea planului.
- ✓ Tabelul definitiv al creanțelor a fost publicat în BPI nr. 21487 din 02.09.2026.
- ✓ Debitoarea și-a manifestat expres intenția de reorganizare prin Declarația autentificată sub nr. 482 din 13.03.2025 de notar public Ghecenco Laura, întocmită pentru procedura de insolvență a MINEXFOR S.A.

Hotărârea AGA poate fi depusă, potrivit art. 132 alin. (1) lit. a), și ulterior depunerii planului, dar cel târziu la data adunării creditorilor stabilită pentru votarea planului.

1.3. Autorul planului

Planul este propus de debitoarea MINEXFOR S.A., prin administratorul special Procopenco Ala, sub supravegherea administratorului judiciar CII Maris Camelia-Elena. Această formulă permite corelarea măsurilor de reorganizare cu patrimoniul, activitatea, contractele, personalul și creanțele societății.

1.4. Durata planului

Se propune o durată de 3 ani de la data confirmării. Deşi art. 133 alin. (3^1) permite, pentru persoanele juridice, o durată inițială de până la 4 ani, MINEXFOR optează pentru 3 ani. Orice modificare ori prelungire ulterioară va putea avea loc numai în condițiile legii, fără depășirea duratei totale maxime prevăzute de art. 139 alin. (5).

2. PREZENTAREA GENERALĂ ŞI ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ

2.1. Date generale şi obiect de activitate

Element	Date
Debitoare	MINEXFOR S.A. – în insolvență
Sediu	Deva, str. Titu Maiorescu nr. 2, jud. Hunedoara
CUI / ORC	2114206 / J20/43/1991
Capital social la 31.12.2025	445.385 lei
Dosar insolvență	854/97/2025*
Administrator special	Procopenco Ala
Administrator judiciar	CII Maris Camelia Elena

Raportul administratorului la 31.12.2025 menționează ca obiect principal de activitate producția de băuturi răcoritoare nealcoolice, producția de ape minerale şi alte ape îmbuteliate. Această informație este relevantă și pentru prezentarea activului Chimindia – Fabrica de Apă.

2.2. Analiza economico-financiară comparativă 2023–2025

Indicator	2023	2024	2025
Cifra de afaceri netă	1.052.218 lei	992.457 lei	760.068 lei
Venituri totale	1.870.821 lei	1.800.052 lei	1.153.654 lei
Cheltuieli totale	1.700.631 lei	1.734.119 lei	1.361.776 lei
Rezultat net	+170.190 lei	+65.933 lei	-208.122 lei
Active imobilizate	834.712 lei	1.080.396 lei	925.272 lei
Active circulante	683.617 lei	462.933 lei	454.210 lei
Creanțe (F10)	385.693 lei	374.454 lei	364.125 lei
Casa și conturi la bănci	194.579 lei	35.133 lei	71.201 lei
Datorii sub un an	939.648 lei	880.523 lei	922.120 lei
Datorii peste un an	35.553 lei	38.585 lei	43.075 lei
Capitaluri propria	543.128 lei	624.230 lei	416.108 lei

În 2023, MINEXFOR S.A. a înregistrat profit net de 170.190 lei, rezultat provenit în principal din activitatea de exploatare (profit din exploatare 170.296 lei; rezultat financiar -106 lei). În 2024 societatea a rămas profitabilă, cu un profit net de 65.933 lei, iar în 2025 rezultatul s-a deteriorat, fiind înregistrată o pierdere netă de 208.122 lei. Cifra de afaceri a scăzut de la 1.052.218 lei în 2023 la 760.068 lei în 2025. Evoluția justifică măsuri de reorganizare orientate către lichiditate, recuperarea creanțelor, controlul costurilor și valorificarea ordonată a activelor.

2.3. Evoluția activității în perioada de observație

Indicator 08.2025–05.2026	Valoare
Vânzări totale	804.767,51 lei
Încasări totale	861.523,31 lei
Plăți totale	771.474,37 lei
Excedent cumulat încasări – plăți	+90.048,94 lei
Încasări medii/lună	aprox. 86.152 lei
Plăți medii/lună	aprox. 77.147 lei

Aceste date confirmă continuarea efectivă a activității după deschiderea procedurii și existența unor fluxuri de numerar. Excedentul cumulat nu este extrapolat automat în viitor; proiecțiile finale vor fi prudente și vor ține cont de sezonalitate, contracte, costuri curente și calendarul valorificărilor.

2.4. Personalul și costurile salariale

La 31.12.2025, formularul F30 indică un număr mediu de 11 salariați, față de 15 în 2024, iar numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei era 12, față de 17 la 31.12.2024. Nota 8 detaliază structura personalului și anumite costuri salariale; formularul F20 raportează, pentru 2025, cheltuieli cu personalul de 594.012 lei, din care 580.119 lei salarii și indemnizații și 13.893 lei asigurări și protecție socială. Diferențele față de agregările din notele explicative vor fi păstrate ca atare și nu vor fi reconciliate prin estimări.

Cheltuieli salariale	2024	2025
Salarii personal	658.606	583.103
Contribuții asigurări sociale	217.837	199.231
Contribuții sănătate	93.911	101.587
Alte cheltuieli salariale	23.653	21.154
TOTAL	**994.007**	**905.075**

Cheltuielile salariale totale s-au redus cu 88.932 lei, aproximativ 8,95%. Planul urmărește menținerea unei structuri de personal adaptate activității efective.

2.5. Indicatorii economico-financiari

Indicator	Valoare la 31.12.2025
Lichiditate curentă	0,51
Lichiditate imediată	0,48
Grad de îndatorare	10,35
Rotația stocurilor	0,31
Durata de stocare	1.143,12 zile
Rotația debitorilor-clienți	226,96 zile
Rotația creditorilor-furnizori	88,88 zile
Rotația activelor imobilizate	0,83
Rotația activelor totale	0,55
Marja brută din vânzări	17,39%

Indicatorii arată o lichiditate insuficientă și un ciclu lung de recuperare a creanțelor. Aceste elemente justifică accelerarea recuperării creanțelor, controlul cheltuielilor și valorificarea selectivă a activelor. Marja brută pozitivă este analizată împreună cu fluxurile efectiv realizate în perioada de observație.

2.6. Creanțe și datorii

Creanțe conform Notei 5	Valoare
Creanțe din active imobilizate	167.488 lei
Clienți	472.618 lei
Debitori diverși	146.470 lei
Alte poziții	14.206 lei
TOTAL	**800.782 lei**
Datorii conform Notei 5	**Valoare**
Datorii financiare și assimilate	43.075 lei
Furnizori	185.119 lei
Clienți creditori	40.000 lei
Personal și asigurări sociale	209.150 lei
TVA	56.964 lei
Decontări cu grupul/asociații	345.687 lei
Creditori diverși	78.885 lei
Alte datorii	6.539 lei
TOTAL	**965.419 lei**

Nota 5 prezintă creanțe totale de 800.782 lei, incluzând creanțe imobilizate și alte poziții explicative. Formularul F10 prezintă separat, la 31.12.2025, creanțe curente nete de 364.125 lei, iar F30 indică creanțe comerciale brute de 205.382 lei. Aceste valori au sfere contabile diferite și nu se cumulează. Pentru cash-flow se vor utiliza numai creanțele identificate pe debitor, scadență și probabilitate rezonabilă de încasare.

2.7. Capital social și structura acționariatului

Acționar	Nr. acțiuni	Procent
AMATTIS S.A.	85.340	47,9024%
STAN MARICEL-IONEL	34.410	19,3148%
CONT COMUN	32.626	18,3134%
Pers. Juridice	20.356	11,4261%
Pers. Fizice	4.755	2,6690%
STATUL ROMÂN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI	667	0,3744%
TOTAL	**178.154**	**100%**

Structura acționariatului este cea comunicată de emitent la data de 27.03.2025.

2.8. Principii și politici contabile

Nota 6 arată că pentru exercițiul 2025 nu sunt raportate abateri de la principiile și politicile contabile, situații de necomparabilitate, reevaluări ale imobilizărilor ori ajustări excepționale exclusiv în scop fiscal. În consecință, valorile contabile și fiscale prezentate în evidențe nu sunt tratate în plan ca valori actuale de piață.

3. NECESITATEA ȘI AVANTAJELE REORGANIZĂRII

3.1. Premisele reorganizării

- ✓ activitatea a continuat în perioada de observație și a generat încasări effective,
- ✓ există venituri recurente din închirierea spațiilor și activitatea service/ITP,
- ✓ societatea deține un patrimoniu imobiliar care permite valorificări selective,
- ✓ există creanțe de recuperat care pot genera lichidități suplimentare,
- ✓ costurile salariale au fost reduse în 2025,
- ✓ obiectivul planului este plata integrală a creanțelor din tabelul definitiv, sub rezerva fundamentării financiare finale.

3.2. Cauzele dificultății și măsurile de redresare

Documentele furnizate permit constatarea efectelor economice ale dificultății – lichiditate subunitară, durată ridicată de recuperare a creanțelor și pierdere contabilă în 2025 – însă nu conțin un raport complet și distinct privind cauzele istorice ale insolvenței. Din acest motiv, planul nu inventează cauze factuale nesusținute.

Problemă evidențiată	Măsură propusă
Lichiditate redusă	menținerea veniturilor recurente, recuperarea creanțelor, valorificări selective
Durată mare de încasare a clienților	analiză pe debitor, urmărire amiabilă/judiciară, includere prudentă în cash-flow
Pierdere operațională 2025	control costuri, menținerea activităților generatoare de marjă, optimizarea exploatării patrimoniului
Patrimoniu cu active neutilizate/neesențiale	vânzare flexibilă pe baza evaluării și a oportunității economice

3.3. Avantajele reorganizării față de faliment

Reorganizarea permite menținerea surselor de venit, recuperarea creanțelor într-un cadru ordonat și expunerea activelor la piață într-un orizont mai favorabil decât o lichidare imediată. Aceste avantaje sunt de natură economică și procedurală; cuantumul recuperării în faliment nu poate fi stabilit fără raportul de evaluare și simularea distribuirilor.

3.4. Comparația cu falimentul

Art. 133 alin. (4) lit. d) impune compararea despăgubirilor oferite prin plan cu valoarea estimată ce ar putea fi primită în faliment, valoare calculată pe baza unui raport de evaluare întocmit de un evaluator autorizat. Până la existența acestui raport, planul nu va utiliza procente arbitrare de depreciere sau costuri ipotetice de lichidare.

Categorie	Tratament propus prin plan	Estimare în faliment
Salariale	100%	COMPLETAT după evaluare
Bugetare	100%	COMPLETAT după evaluare
Chirografare	100%	COMPLETAT după evaluare

4. PREZENTAREA ACTIVULUI SOCIETĂȚII

4.1. Patrimoniul imobiliar

Nr.	Activ	Situație / utilizare
1	Vețel, str. Primăverii	teren 2.059 mp; magazie 1.102 mp; liber de sarcini în situația furnizată; probe geologice
2	Teliucu Inferior, str. Pomilor	4 apartamente/sediu; situație CF în curs; avans de vânzare încasat
3	Aninoasa, str. Costeni nr. 232	teren 3.322 mp; construcții 216 mp și 217 mp; fără energie/apă
4	Chimindia	teren 39.298 mp, CF 66303; sediu, post trafo, grajduri și Fabrica de Apă
5	Certeju de Sus	teren 857 mp; cămin nefamiliști; neutilizat
6	Deva, Aleea Zambilei nr. 4	teren CF 11.285 mp; vulcanizare/atelier/spălătorie; 17 chiriași
7	Deva, str. Titu Maiorescu nr. 2	clădiri/birouri/cantină/garaje/mansardă; 24 chiriași

4.2. Active generatoare de venit

Situația activelor indică 17 chiriași la Aleea Zambilei nr. 4 și 24 chiriași la Titu Maiorescu nr. 2, în total 41 de chiriași. În document sunt indicate valori ale chiriei de 7.912,05 lei și, respectiv, 10.837,34 lei. Periodicitatea exactă a acestor valori va fi verificată în contractele de închiriere înainte de proiectarea BVC-ului.

Strategia nu presupune vânzarea automată a tuturor activelor generatoare de venit. Decizia de valorificare va compara prețul ofertat cu venitul pierdut prin încetarea exploatării și cu necesarul de lichiditate al planului.

Fabrica de apă minerală Chimindia – activ, sursă de apă minerală și licență de exploatare

MINEXFOR S.A. deține activul aferent Fabricii de apă minerală Chimindia și este titularul Licenței de exploatare nr. 4249/2003, având ca obiect exploatarea și valorificarea resurselor/rezervelor de apă minerală naturală carbogazoasă din perimetrul Chimindia–Deva, județul Hunedoara.

Potrivit documentației prezentate, licența, acordată inițial pentru o perioadă de 20 de ani, a fost prelungită prin Actul adițional nr. 2 din 29.01.2024, pentru o perioadă de 5 ani, până la data de 25.02.2029.

Documentația hidrogeologică aferentă sursei FH2 Chimindia indică existența unui acvifer artezian și caracterizează apa ca apă minerală naturală carbogazoasă. Sunt consemnați parametrii Qmin = 0,4 l/s, Qmediu = 0,5 l/s și Qmax = 0,7 l/s, precum și o rezervă dovedită corespunzătoare debitului minim de 34,56 m³/zi și o rezervă probabilă suplimentară de 8,64 m³/zi.

Valoarea de piață a activului va fi cea rezultată din raportul de evaluare întocmit de evaluatorul autorizat, iar strategia și condițiile concrete de valorificare vor fi corelate cu rezultatele evaluării și cu condițiile existente pe piață la momentul valorificării.

4.5. Valorile contabile versus valorile de piață

Situația activelor și bilanțul conțin valori de inventar, contabile și/sau fiscale. Acestea nu sunt echivalente cu valoarea de piață sau cu valoarea de lichidare. Raportul de evaluare autorizat va constitui baza pentru prețurile de referință și pentru simularea falimentului.

5. PREZENTAREA PASIVULUI

5.1. Tabelul definitiv al creanțelor

Tabelul definitiv a fost întocmit de administratorul judiciar Cabinet Individual de Insolvență Mariș Camelia Elena și publicat în BPI nr. 21487 din 02.09.2026. Creanțele solicitate au totalizat 570.312,62 lei, iar creanțele definitiv admise totalizează 542.564,53 lei.

În categoria creanțelor salariale sunt înscrise creanțe admise în cuantum total de 164.892,00 lei. Categoria bugetară cuprinde creanțe admise de 112.041,63 lei, iar categoria creanțelor chirografare creanțe admise de 265.630,90 lei. Programul de plăți va utiliza exclusiv cuantumurile definitiv admise.

Categoria	Creanță admisă	Pondere total	Tratament propus prin plan
Creanțe salariale	164.892,00 lei	30,39%	100%
Creanțe bugetare	112.041,63 lei	20,65%	100%
Creanțe chirografare	265.630,90 lei	48,96%	100%
TOTAL	**542.564,53 lei**	**100,00%**	**100%**

5.2. Distincția față de datoriile contabile

Totalul datoriilor contabile la 31.12.2025, de 965.419 lei, nu se confundă cu masa credală. Tabelul definitiv privește creanțele supuse procedurii și constituie baza programului de plăți, în timp ce situațiile financiare surprind obligațiile contabile la data raportării, inclusiv poziții cu alt regim juridic sau născute ulterior deschiderii procedurii.

6. STRATEGIA DE REORGANIZARE, SURSELE DE FINANȚARE ȘI MĂSURILE DE IMPLEMENTARE

Planul concepe o reorganizare de tip mixt, fundamentată pe continuarea activităților generatoare de venit, valorificarea flexibilă a activelor, recuperarea creanțelor și posibilitatea capitalizării societății prin atragerea unor investitori. Măsurile sunt prevăzute de la momentul propunerii planului pentru a permite implementarea lor, în limitele planului confirmat și cu respectarea formalităților legale aplicabile fiecărei operațiuni.

6.1. Direcțiile strategice ale reorganizării

- ✓ Continuarea și eficientizarea activității de service auto/ITP și a activității de închiriere a bunurilor imobile proprii, inclusiv administrarea portofoliului existent de 41 de contracte de închiriere din Deva.
- ✓ Valorificarea activelor societății, individual, succesiv, pe grupe sau în bloc, fără stabilirea unei ordini obligatorii de vânzare, în funcție de evaluări, ofertele primite și oportunitatea economică.
- ✓ Recuperarea creanțelor de la clienți și debitori diverși, prin demersuri amiabile și/sau judiciare.

- ✓ Majorarea capitalului social și atragerea unor investitori, inclusiv posibilitatea dobândirii de către un investitor strategic a unei participații majoritare, dacă operațiunea contribuie la finanțarea activității și la executarea planului.

6.2. Măsuri pentru punerea planului în practică

- ✓ Urmărirea realizării veniturilor previzionate și încadrarea în cheltuielile programate prin bugetul de venituri și cheltuieli aferent perioadei de reorganizare.
- ✓ Utilizarea veniturilor din activitatea curentă, a sumelor rezultate din valorificări și a sumelor recuperate de la debitori pentru susținerea activității și plata creditorilor potrivit programului de plăți.
- ✓ Monitorizarea strictă a cheltuielilor și evitarea investițiilor care nu sunt necesare conservării activelor, continuării activității ori realizării obiectivelor planului.
- ✓ Continuarea demersurilor pentru încasarea creanțelor și utilizarea lichidităților astfel obținute în cadrul fluxului financiar al reorganizării.
- ✓ Identificarea unor investitori și a unor surse de finanțare compatibile cu planul și cu dispozițiile legale aplicabile.

6.3. Conducerea activității în perioada planului

MINEXFOR S.A. își va desfășura activitatea curentă prin administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar și în limitele dreptului de administrare stabilite în procedură. Administratorul special va urmări executarea măsurilor prevăzute în plan, iar administratorul judiciar va exercita atribuțiile de supraveghere și control prevăzute de lege.

6.4. Continuarea activităților generatoare de venit și structura de personal

Planul urmărește continuarea, dezvoltarea și eficientizarea activității de service auto/ITP și a activității de închiriere a spațiilor proprii. Structura de personal, formată în datele de lucru din 11 angajați, va fi dimensionată în raport cu activitatea efectivă și cu necesitatea menținerii costurilor la un nivel sustenabil.

- ✓ operarea eficientă a service-ului auto și a stației ITP din Deva;
- ✓ gestionarea portofoliului de 41 de contracte de închiriere aferente spațiilor din Deva, inclusiv Str. Titu Maiorescu și Aleea Zambilei, și colectarea la termen a chiriilor;
- ✓ conservarea și administrarea activelor până la valorificarea lor.

6.5. Recuperarea creanțelor

Administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar, va continua toate demersurile legale, amiabile și/sau judiciare pentru recuperarea sumelor datorate MINEXFOR S.A. de clienți și debitori diverși. Sumele recuperate vor suplimenta disponibilitățile societății și vor fi utilizate potrivit necesităților activității curente și programului de plăți.

6.6. Valorificarea patrimoniului

În perioada de derulare a planului se are în vedere valorificarea activelor prevăzute în plan. Valorificarea se va putea realiza în orice ordine, individual, succesiv, pe grupe sau în bloc, în funcție de ofertele primite, condițiile pieței și oportunitatea economică, fără stabilirea prin plan a unei ordini obligatorii de vânzare. Dacă sumele necesare achitării creanțelor sunt obținute anterior termenelor programate, plățile vor putea fi efectuate anticipat, cu respectarea tratamentului prevăzut prin plan și a dispozițiilor legale.

Pentru activele principale au fost comunicate următoarele ținte economice de valorificare, care nu înlocuiesc valorile ce vor rezulta din raportul de evaluare autorizat:

Activ / categorie	Modalitate avută în vedere	Țintă / reper de lucru
Fabrica de apă minerală Chimindia	valorificare individuală sau în cadrul unei tranzacții asupra activelor aferente	minimum 450.000 EUR - reper economic, de corelat cu evaluarea
Activul denumit în documentele de lucru „TIP TOP”	valorificare individuală / negociere / procedură competitivă, după caz	aprox. 700.000 EUR - reper economic; identificarea cadastrală și evaluarea se anexează
Teliucu Inferior, Certeju de Sus, Aninoasa, Vețel și alte active prevăzute în plan	individual, succesiv, pe grupe sau în bloc	conform evaluărilor și ofertelor de piață

Pentru Chimindia, planul distinge bunurile corporale aflate în patrimoniul MINEXFOR S.A. de drepturile privind exploatarea resursei de apă, acestea din urmă urmând regimul juridic specific aplicabil concesiunii/licenței.

6.7. Majorarea capitalului social și atragerea investitorilor

Planul prevede posibilitatea capitalizării MINEXFOR S.A. prin atragerea unor investitori și majorarea capitalului social prin emiterea de noi acțiuni. Operațiunea poate determina modificarea structurii acționariatului, inclusiv dobândirea de către un investitor strategic a unei participații majoritare, dacă aceasta contribuie la finanțarea activității, plata creanțelor și redresarea societății.

În vederea asigurării resurselor financiare necesare executării planului de reorganizare, MINEXFOR S.A. prevede posibilitatea capitalizării societății prin atragerea unuia sau mai multor investitori, existenți ori noi, precum și prin majorarea capitalului social.

În funcție de oportunitățile economice și de propunerile concrete primite, majorarea capitalului social va putea fi realizată, individual sau cumulat, prin:

- aporturi în numerar ale acționarilor existenți și/sau ale unor investitori noi;
- emiterea de noi acțiuni, inclusiv cu posibilitatea dobândirii unei participații majoritare de către un investitor strategic;
- conversia totală sau parțială a unor creanțe eligibile în acțiuni ale debitoarei, cu acordul expres și în scris al creditorilor implicați;
- combinarea aporturilor în numerar cu operațiuni de conversie a creanțelor în acțiuni.

Resursele financiare atrase vor putea fi utilizate pentru achitarea creanțelor prevăzute în Programul de plăți, acoperirea obligațiilor curente, asigurarea capitalului de lucru necesar continuării activității și efectuarea lucrărilor de întreținere și conservare a activelor, în măsura justificată economic.

În cazul conversiei unor creanțe în acțiuni, condițiile concrete ale operațiunii, inclusiv valoarea creanțelor convertite, numărul și valoarea acțiunilor emise și efectele asupra Programului de plăți, vor fi stabilite cu respectarea dispozițiilor legale aplicabile.

Măsurile sunt prevăzute ca modalități alternative sau cumulative de capitalizare, fără stabilirea unei ordini obligatorii de implementare și fără condiționarea executării Programului de plăți exclusiv de identificarea unui investitor.

Prevederea expresă a acestor mecanisme în prezentul plan urmărește posibilitatea implementării lor pe parcursul reorganizării, fără necesitatea modificării planului exclusiv pentru introducerea unei modalități de capitalizare deja anticipate, în măsura în care condițiile operațiunii concrete sunt compatibile cu planul confirmat.

Majorarea capitalului social, modificarea corespunzătoare a actului constitutiv și, după caz, a structurii acționariatului se vor realiza cu respectarea dispozițiilor Legii nr. 85/2014, Legii nr. 31/1990 și a aprobărilor și formalităților aplicabile fiecărei operațiuni.

Pentru a permite implementarea măsurilor financiare, actul constitutiv al MINEXFOR S.A. va fi modificat de drept la data confirmării planului, fără a mai fi necesară o hotărâre separată a adunării generale a acționarilor, pe următoarele coordonate:majorarea capitalului social prin cooptarea de noi asociați/investitori;permiterea dobândirii de către un investitor strategic a unei participații majoritare în structura acționariatului, cu îndeplinirea condițiilor de capitalizare.

Prezentul plan de reorganizare prevede, ca măsuri de redresare economico-financiară a MINEXFOR S.A., posibilitatea majorării capitalului social și a modificării corespunzătoare a actului constitutiv.

În acest scop, prin aprobarea prezentului plan de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor, se aprobă anticipat următoarele măsuri:

a) majorarea capitalului social prin aporturi în numerar ale acționarilor existenți și/sau ale unor investitori noi;

b) emiterea de noi acțiuni, inclusiv prin conversia totală sau parțială a unor creanțe eligibile, cu acordul expres și în scris al creditorilor implicați;

c) cooptarea unuia sau mai multor investitori strategici, inclusiv cu posibilitatea dobândirii unei participații majoritare în capitalul social;

d) modificarea corespunzătoare a capitalului social, a structurii acționariatului și a actului constitutiv, în funcție de operațiunile efectiv implementate.

e) modificarea structurii acționariatului, inclusiv posibilitatea dobândirii unei participații majoritare de către un investitor strategic;

f) schimbarea sediului social, înființarea, modificarea, relocarea sau desființarea sediilor secundare, sucursalelor, agențiilor și punctelor de lucru;

g) modificarea, completarea, extinderea sau restrângerea obiectului de activitate, inclusiv schimbarea activității principale și actualizarea codurilor CAEN;

h) modificarea structurii organizatorice, a sistemului de administrare și reprezentare, precum și a prevederilor actului constitutiv referitoare la conducerea societății;

i) actualizarea și modificarea oricăror alte prevederi ale actului constitutiv necesare implementării măsurilor economice și organizatorice aprobate prin prezentul plan.

Măsurile menționate sunt prevăzute expres prin prezentul plan și pot fi realizate individual, alternativ sau cumulat, fără stabilirea unei ordini obligatorii de implementare și fără condiționarea executării Programului de plăți de identificarea unui anumit investitor.

Aprobarea planului include aprobarea expresă și anticipată a acestor mecanisme de capitalizare și , împuternicirea administratorului special pentru implementarea acestora, fără a mai fi necesară convocarea unei alte adunări generale exclusiv pentru reaprobarea măsurilor deja aprobate.

Implementarea concretă a unei modalități de capitalizare deja prevăzute nu va necesita convocarea unei alte adunări generale a acționarilor .

6.9. Alte măsuri juridice prevăzute în plan

Transmiterea bunurilor către alte persoane. Planul nu prevede, ca mecanism distinct, transmiterea cu titlu gratuit a bunurilor din averea societății către persoane fizice sau juridice. Orice înstrăinare se va realiza în condițiile planului și ale legii.

Fuziune/divizare. Planul păstrează posibilitatea analizării unei operațiuni de fuziune sau divizare dacă, pe parcursul reorganizării, aceasta se dovedește utilă redresării societății ori valorificării unei linii de activitate. O asemenea operațiune va fi realizată numai cu respectarea procedurilor și aprobărilor prevăzute de lege.

Garanții și finanțări noi. Dacă implementarea planului impune finanțări noi, acestea vor putea fi contractate în condițiile și cu aprobările prevăzute de lege. Regimul creanțelor și al eventualelor garanții aferente va fi cel stabilit de dispozițiile legale aplicabile, fără instituirea prin prezentul plan a unei priorități mai largi decât cea recunoscută de lege.

7. CATEGORIILE DE CREANȚE, TRATAMENTUL ȘI PROGRAMUL DE PLATĂ

7.1. Masa credală și tratamentul propus

Programul de plăți utilizează exclusiv cuantumurile definitiv admise. Planul prevede achitarea integrală, în proporție de 100%, a creanțelor înscrise în tabelul definitiv, fără reducerea cuantumului acestora.

Categoria de creditori	Creanță admisă (lei)	Pondere în masa credală	Tratament propus
Creanțe salariale	164.892,00	30,39%	Plată 100%
Creanțe bugetare	112.041,63	20,65%	Plată 100%
Creanțe chirografare	265.630,90	48,96%	Plată 100%
TOTAL	**542.564,53**	**100,00%**	**Plată 100%**

Calificarea juridică a categoriilor sub aspectul caracterului defavorizat/nedefavorizat va fi apreciată prin raportare la ansamblul drepturilor prevăzute prin plan și la programul de plăți, nu exclusiv la procentul final de recuperare.

7.2. Programul trimestrial de plată a creanțelor - 3 ani

Programul combină un excedent operațional de lucru de 12.105 lei/trimestru cu sumele prevăzute ca necesare din valorificarea activelor. Graficul reprezintă calendarul maximal de plată pe baza ipotezelor financiare de lucru. Dacă valorificarea unui activ sau o altă sursă prevăzută în plan generează disponibilități mai devreme, plățile pot fi devansate.

An	Trim.	Activitate curentă	Valorificări	Salariale	Bugetare	Chirografare	Total distribuție
I	T1	12.105,00	29.118,00	41.223,00	0,00	0,00	41.223,00
	T2	12.105,00	29.118,00	41.223,00	0,00	0,00	41.223,00
	T3	12.105,00	29.118,00	41.223,00	0,00	0,00	41.223,00
	T4	12.105,00	29.118,00	41.223,00	0,00	0,00	41.223,00
II	T5	12.105,00	15.905,41	0,00	28.010,41	0,00	28.010,41
	T6	12.105,00	15.905,41	0,00	28.010,41	0,00	28.010,41
	T7	12.105,00	15.905,41	0,00	28.010,41	0,00	28.010,41
	T8	12.105,00	15.905,40	0,00	28.010,40	0,00	28.010,40
III	T9	12.105,00	54.302,73	0,00	0,00	66.407,73	66.407,73
	T10	12.105,00	54.302,73	0,00	0,00	66.407,73	66.407,73
	T11	12.105,00	54.302,73	0,00	0,00	66.407,73	66.407,73
	T12	12.105,00	54.302,71	0,00	0,00	66.407,71	66.407,71
TOTAL		**145.260,00**	**397.304,53**	**164.892,00**	**112.041,63**	**265.630,90**	**542.564,53**

NOTĂ: Valorile trimestriale au fost ajustate la nivel de bani astfel încât totalurile să corespundă exact masei credale definitive de 542.564,53 lei. Programul nu limitează plata anticipată. Dacă sumele necesare sunt obținute înainte de scadențele indicate, creanțele pot fi achitate devansat, cu respectarea tratamentului prevăzut prin plan.

7.3. Fluxul de numerar previzionat - ipoteză de lucru

Element de cash-flow	Anul I (lei)	Anul II (lei)	Anul III (lei)
Încasări exploatare (service + chirii)	965.485,00	965.485,00	965.485,00
Influx necesar din valorificări pentru program	116.472,00	63.621,64	217.210,92
Cheltuieli operaționale curente	917.065,00	917.065,00	917.065,00
Plăți creditori conform programului	164.892,00	112.041,64	265.630,92
Sold rezultat în ipoteza minimală	0,00	0,00	0,00

Acest cash-flow reprezintă o ipoteză minimală de lucru construită pe cifrele furnizate pentru plan. Înainte de depunere, acesta trebuie confruntat cu bugetul de venituri și cheltuieli și cu situația contabilă actualizată. Orice excedent realizat pe durata procedurii rămâne supus destinațiilor și regulilor prevăzute de plan și de lege; planul nu prevede distribuirea automată a excedentului către acționari în timpul procedurii.

7.4. Corelarea măsurilor cu sursele de finanțare

Măsură / sursă	Activ / bază economică	Valoare / reper	Destinație în plan
Activitate curentă	Service auto, ITP și 41 contracte de închiriere	excedent de lucru: 12.105 lei/trimestru	susținerea activității și contribuție la programul de plăți
Valorificare Chimindia	Fabrica de apă minerală și activele corporale aferente	reper de lucru: min. 450.000 EUR, de corelat cu evaluarea	sursă pentru plăți devansate și executarea programului
Valorificare TIP TOP	Activul denumit în documentele de lucru „TIP TOP”	reper de lucru: aprox. 700.000 EUR, de corelat cu evaluarea	sursă pentru plăți devansate și executarea programului
Alte active	Teliucu, Certeju, Aninoasa, Vețel și alte active prevăzute	conform evaluărilor / ofertelor	rezervă de lichiditate și plăți devansate
Recuperări creanțe	Clienți și debitori diverși	conform evidențelor contabile și sumelor efectiv recuperate	suplimentarea disponibilităților
Capitalizare / investitor	Majorare capital / investitor strategic	valoare nespecificată; în funcție de oferta concretă	finanțarea activității, a redresării și/sau a programului de plăți

8. CREANȚELE CURENTE ȘI CHELTUIELILE PROCEDURII

Creanțele născute după data deschiderii procedurii vor fi tratate distinct de creanțele anterioare înscrise în tabelul definitiv și vor fi achitate în condițiile și la termenele prevăzute de lege. Cheltuielile de procedură, inclusiv remunerația administratorului judiciar, vor fi bugetate distinct și achitate conform actelor procedurii și dispozițiilor legale aplicabile.

9. COMPARAȚIA CU SCENARIUL FALIMENTULUI

Planul propune o rată de recuperare de 100% pentru creanțele înscrise în tabelul definitiv. Procentul de recuperare într-un scenariu de faliment nu este fixat arbitrar în prezentul plan. Comparația va utiliza valorile de piață și de lichidare rezultate din raportul de evaluare autorizat, costurile procedurii și ordinea legală de distribuire. În consecință, nu se utilizează în plan procentul de 32% sau reduceri standard de 40-50% care nu sunt susținute de raportul de evaluare.

Avantajul reorganizării urmărit prin plan constă în posibilitatea menținerii activității și a veniturilor recurente, recuperarea creanțelor și valorificarea ordonată a activelor, concomitent cu plata integrală a masei credale, în timp ce scenariul de faliment va fi cuantificat numai pe baza evaluării și a costurilor efective estimate ale lichidării.

10. CONDUCEREA, MONITORIZAREA ȘI MODIFICAREA PLANULUI

Administratorul special va urmări executarea măsurilor prevăzute în plan, sub supravegherea administratorului judiciar. Monitorizarea va urmări cel puțin veniturile și cheltuielile efective față de buget, obligațiile curente, recuperarea creanțelor, contractele de închiriere, activitatea service/ITP, valorificările de active și realizarea programului de plăți.

Planul prevede de la momentul propunerii sale mai multe modalități alternative și cumulative de realizare a reorganizării, pentru a permite adaptarea executării la condițiile economice. Alegerea, în limitele planului confirmat, a unuia dintre activele prevăzute pentru valorificare, schimbarea ordinii economice de valorificare, plata anticipată sau utilizarea uneia dintre sursele de finanțare prevăzute nu vor fi considerate, prin ele însele, modificări ale obiectivului planului. Dacă însă o măsură concretă impune potrivit legii o aprobare corporativă, o autorizare ori o modificare formală a planului, formalitatea respectivă va fi îndeplinită.

Pe durata executării, planul va putea fi modificat numai în condițiile prevăzute de Legea nr. 85/2014, dacă ipotezele economice se modifică semnificativ ori sunt identificate alte modalități de realizare a obiectivelor reorganizării.

11. EFECTELE ÎNDEPLINIRII PLANULUI

La îndeplinirea programului de plăți și a celorlalte obligații asumate prin plan, se vor produce efectele prevăzute de Legea nr. 85/2014 pentru finalizarea reorganizării și închiderea procedurii. Întrucât planul prevede plata integrală a creanțelor înscrise în tabelul definitiv, nu se prevede reducerea cuantumului acestor creanțe.

Planul nu prevede distribuirea automată către acționari, în cursul procedurii, a sumelor excedentare rezultate din valorificări. Destinația oricăror disponibilități rămase după îndeplinirea obligațiilor planului va fi stabilită potrivit situației juridice și financiare existente la acel moment și dispozițiilor legale aplicabile.

12. CONCLUZII

Planul de reorganizare al MINEXFOR S.A. urmărește redresarea economico-financiară a societății și achitarea integrală a creanțelor înscrise în tabelul definitiv, în cuantum total de 542.564,53 lei, prin utilizarea cumulată a resurselor generate de activitatea curentă și de măsurile de reorganizare.

Strategia de reorganizare se bazează pe următoarele direcții principale:

- ✓ **continuarea și eficientizarea activității curente**, **în special activitatea de service auto/ITP și exploatarea patrimoniului prin închiriere.**
- ✓ **optimizarea cheltuielilor și a structurii operaționale**, **concomitent cu evitarea acumulării de noi datorii și achitarea obligațiilor curente.**
- ✓ **recuperarea creanțelor deținute împotriva terților și valorificarea stocurilor.**
- ✓ **valorificarea activelor societății**, **individual, succesiv, pe grupe sau în bloc, în funcție de condițiile pieței și ofertele concrete primate.**
- ✓ **atragerea unor surse suplimentare de finanțare**, **inclusiv prin cooptarea unui investitor și/sau majorarea capitalului social.**

Sumele obținute din aceste surse vor fi utilizate pentru susținerea activității societății și pentru executarea Programului de plăți**,** cu posibilitatea efectuării de plăți anticipate în situația în care disponibilitățile financiare permit.

Măsurile prevăzute prin plan au fost concepute într-o manieră flexibilă, fără stabilirea unei ordini obligatorii de valorificare a activelor, astfel încât implementarea lor să poată fi adaptată evoluției activității, condițiilor economice și oportunităților concrete apărute pe parcursul reorganizării, cu respectarea aprobărilor, autorizărilor și formalităților prevăzute de lege pentru fiecare operațiune.

Pe perioada executării, planul va putea fi modificat, în condițiile legii, dacă ipotezele avute în vedere la elaborarea sa nu se mai confirmă ori dacă intervin modificări privind situația economico-financiară, creanțele, sursele de finanțare sau modalitatea de valorificare a activelor.

Prin ansamblul acestor măsuri, MINEXFOR S.A. urmărește menținerea unei activități economice viabile, valorificarea eficientă a patrimoniului și plata în proporție de 100% a creanțelor definitiv admise, conform Programului de plăți.

MINEXFOR S.A. – în insolvență
Prin administrator special,
PROCOPENCO ALA

Data: 01.10.2026

PROCOPENCO ALA Semnat digital de PROCOPENCO ALA
Data: 2026.10.01 10:38:44 +03'00'

14. OPIS ANEXE

- ✓ Tabelul definitiv al creanțelor, publicat în BPI nr. 21487 din 02.09.2026
- ✓ Situatii financiare 2024-2026
- ✓ Declarația privind intenția de reorganizare, autentificată sub nr. 482/13.03.2025

MINEXFOR SA - HUNEDOARA, CUI 2114206, Dosar nr. 854/97/2025*

Publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvenţă nr. 21487 din 02 septembrie 2026

1. Societatea MINEXFOR SA, cod unic de înregistrare: 2114206

Depunere tabel definitiv al creanţelor întocmit de către administratorul judiciar în procedura generală de insolvenţă Nr.21, data emiterii :01.08.2026

1. Date privind dosarul: Număr dosar 854/97/2025* Tribunal Hunedoara, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, Judecător-sindic: David Gianina Viorica

2. Arhiva/registratura instanţei:

Adresa (stradă,număr,localitate,sector,judeţ) Palatul de Justitie - Deva, str. Bdul 1 DECEMBRIE 1918, nr 35, jud Hunedoara (langa Parc), Număr de telefontelefon 0254/211574, 0785 033321, programul arhivei/registraturii instanţei LUNI –JOI, între orele 8:30 – 12:30, email registratura: tr-hd-falimente@just.ro

3.1. Debitor: MINEXFOR SA, Cod de identificare fiscală 2114206, Domiciliul/sediul social DEVA, str TITU MAIORESCU, NR. 2, JUD HUNEDOARA, Număr de ordine în registrul comerţului /registrul societăţilor agricole/registrul asociaţiilor şi fundaţiilor/alte registre J1991000043203, Tel. 0254/226917, FAX 0254/222103, E-mail office@minexfor.ro

3.2. Administrator special: PROCOPENCO ALA

4. Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolvenţă Mariş Camelia Elena, CIF 21777337, cu sediul în Deva, strada Aleea Armatei, numărul 5, PT10, Apartament 1, jud. Hunedoara, înmatriculat la Uniunea Naţională a Practicienilor în Insolvenţă din România sub numărul 3165, telefon 0740/235.059, E-mail: camey12@yahoo.com, Nume şi prenume reprezentant administrator judiciar persoană juridică Mariş Camelia Elena

5. Subscrisa/Subsemnatul(a): Cabinet Individual de Insolvenţă Mariş Camelia Elena, în calitate de administrator judiciar al debitorului MINEXFOR SA, conform incheierii nr. 117/F/CC/2025, din data de 13/08/2025 pronunţată de Tribunalul Hunedoara, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, în dosarul 854/97/2025*, depunem prezenta în 2 exemplare, din care unul pentru instanţă şi unul pentru a fi publicat în Buletinul procedurilor de insolvenţă.

Tabel definitiv al creanţelor al debitorului Minexfor SA

Număr dosar: 854/97/2025* Tribunal Hunedoara, Secţia a IIa Civila şi de Contencios Administrativ şi Fiscal, Judecător-sindic: David Gianina Viorica

Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolvenţă Mariş Camelia Elena. Debitor: MINEXFOR SA

Nr. crt.	Creditor	Adresa	C.U.I.	Creanţa solicitată	Creanţa admisă după verificare	Ordine de distribuire cnf Legii 85/2014	% grupa	% total	Menţiuni
Creante izvorate din raporturi de munca - Creanţe salariale									
1	BESLEAGA CORNEL			40744	40744	161,3	24,71%	7,51%	reprezinta indemnizatii neridicate pe perioada 04.2022-12.2023
2	STAN MARIANA			33744	33744	161,3	20,46%	6,22%	reprezinta indemnizatii neridicate

									pe perioada 05.2021-09.2022
3	SOICESCU DANIEL			20000	20000	161,3	12,13%	3,69%	reprezinta indemnizatii neridicate pe perioada 01.2024-08.2025
4	PROCOPENCO ALA			70404	70404	161,3	42,70%	12,98 %	reprezinta indemnizatii neridicate pe perioada 10.2022-08.2025
	Total creanţe salariale			164.892,00	164.892,00		100,00 %	30,39 %	
creanţe bugetare									
5	DGRFP Timisoara - AJFP Hunedoara Deva	Deva, b-dul 1 Decembrie 1918, nr.30, jud. Hunedoara		25.522,00	0,00	art.161 pct.5	80,42%	16,61 %	Diferenta a fost compensata cu plati efectuate la data de 14.10.2025 conf deciziei de compensare a obligatiilor fiscale

Nr. crt.	Creditor	Adresa	C.U.I.	Creanţa solicitată	Creanţa admisă după verificare	Ordine de distribuire cnf Legii 85/2014	% grupa	% total	Menţiuni
									nr 4610 şi 4611 (19899 lei şi 95 lei)
				26.808,00	26.808,00	art 161 pct 5			cerere completare admitere creanta 6316/26.09.2025
				63.292,00	63.292,00	art 161 pct 5			cerere completare admitere creanta 19260/

									24.11.2025
6	Primaria Comunei VETEL	Vetel, comuna Vetel, str. Mihai Eminescu, nr.256, jud Hunedoara	CUI 4374105	1.259,00	1.259,00	art 161 pct 5	1,12%	0,23%	
7	Primaria comunei Teliucu Inferior	Teliucu Inferior, str. Minei, nr.2, Jud Hunedoara	CIF 4727010	347,00	347,00	art 161 pct 5	0,31%	0,06%	
8	Primaria Orasului Aninoasa	Aninoasa, str. Libertatii, nr.85, jud Hunedoara	CUI 4468994	3.021,00	3.021,00	art 161 pct 5	2,70%	0,56%	
9	Primaria Mun .DEVA	Deva, b-dul 1 Decembrie 1918, nr.16A, jud. Hunedoara	CUI 4374393	13.441,48	13.441,48	art 161 pct 5	12,00%	2,48%	
10	AN APELE ROMANE, A.B.A. MURES prin SISTEM DE GOSPODARIRE A APELOR HUNEDOARA	Deva, str. Victor Suiaga, nr.17, jud. Hunedoara		3.296,15	3.296,15	art.161 pct.5	2,94%	0,61%	
11	AAAS (fosta AVAS) creante preluate prin protocol de la FDFEE ELECTRICA BANAT SA	Bucureşti, str. Cpt.Av.Alex.Serbanescu, nr.50, sector 1	CUI 11795573	432,06	0,00	art.161 pct.5	0,00%	0,00%	Hotarâre 99/2026 18.03.2026 de pe rolul Tribunalului Hunedoara, dosar nr. 854/97/2025*/a1
12	Adminsitrarea Fondului de Mediu	Bucureşti, Splaiul Independentei, nr. 294, Corp A, sector 6	CUI 14715650	577,00	577,00	art.161 pct.5	0,51%	0,11%	
	Total creanţe bugetare			137.995,69	112.041,63		100,00 %	20,65 %	
creante chirografare									
13	DELTA PLUS TRADING SRL	Mun. Pitesti, Autostrada Pitesti - Bucureşti, Km. 3+750, DN65B, jud Arges	CUI 6865630, J03/2100/1994	4.988,47	4.988,47	art.161 pct. 8	1,88%	0,92%	
		Timisoara, str.							

14	LINDE GAZ ROMANIA SRL	Avram Imbroane, nr.9, jud Timis	CUI 8721959, J35/1149/1996	1.550,76	1.550,76	art.161 pct. 8	0,58%	0,29%	
15	BATERS BROX IMPEX SRL	cu sediul procesual ales: Cabinet Avocat Forogau Mihaela - Oradea, str. Traian Mosoiu, nr.11, ap.13, jud Bihor	CUI 14327062, J05/897/2001	57.888,14	57.888,14	art.161 pct. 8	21,79%	10,67 %	
16	COMRIMET SA	MUN Galati, str. Drumul Viilor, nr.100, jud Galati	CUI 1650060, J1991000010173	27.958,93	27.958,93	art.161 pct. 8	10,53%	5,15%	
17	COMAT SA	Mun Targoviste, str. Laminorului, nr.8, jud Dambovita	CUI 921331, J1991000287157	67.924,44	67.924,44	art.161 pct. 8	25,57%	12,52 %	
18	EUROCONT AUDIT	DEVA, str.	CUI 28972831,	8.520,00	8.520,00	art.161 pct.	3,21%	1,57%	

Nr. crt.	Creditor	Adresa	C.U.I.	Creanţa solicitată	Creanţa admisă după verificare	Ordine de distribuire cnf Legii 85/2014	% grupa	% total	Menţiuni
	EXPERT SRL	Aleea Armatei, nr. 11A, jud Hunedoara	J20/813/2011			8			
19	PPC ENERGIE SA	cu sediul procesual ales: la BCHLAW, respectiv str. Nicolae Caramfil, nr.53, et.4, sector 1, Bucureşti	CUI RO22000460, J40/12303/2007	25.853,11	25.853,11	art.161 pct. 8	9,73%	4,76%	
20	DEPOZITARUL CENTRAL SA	Bucresti, Sos Nicolae Titulescu,	CUI RO9638020	6.561,98	6.561,98	art.161 pct. 8	2,47%	1,21%	

		nr. 4 - 8, Cladirea America House, aripa de Est, et.1, sector 1,							
21	AUTORITATEA NATIONALA DE REGLEMENTARE IN DOMENIUL MINIER, PETROLIER SI AL STOCARII GEOLOGICE A DIOHIDULUI DE CARBON	Bucureşti, Bd Dacia, nr. 59, sector 1, 010407		19.770,35	19.770,35	art.161 pct. 8	7,44%	3,64%	
22	BURSA DE VALORI BUCURESTI SA	Bucresti, Sos Nicolae Titulescu, nr. 4 - 8, Cladirea America House, aripa de Est, et.1, sector 1,	CUI RO17777754, J2005012328401	27.095,64	27.095,64	art.161 pct. 8	10,20%	4,99%	
23	BLAJ SA	Bucureşti, Calea Serban Voda, nr.231A, sector 4	CUI RO6615714, J1994024387405	11.958,91	11.958,91	art.161 pct. 8	4,50%	2,20%	
24	BARDI AUTO SRL	cu sediul procesual ales: la Bucureşti, Piata Natiunilor Unite, nr.3-5, bl.A, sc .A, et.1, ap.8, sector 4	CUI RO12966353, j2006001284232	1.794,03	0,00	art.161 pct. 8	0,00%	0,00%	
25	APA PROD SA	DEVA, Calea	CUI RO14071095,	5.560,17	5.560,17	art.161	2,09%	1,02%	

		Zarandului, nr.43, jud. Hunedoara	J2000100571202			pct. 8			
	total creante chirografare			267.424,93	265.630,90		100,00 %	48,96 %	
	TOTAL GENERAL			570.312,62	542.564,53			100,00 %	

Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolventă Maris Camelia prin practician în insolventa Maris Camelia Elena

Document Lege5 - Copyright © 2026 Indaco Systems.

S1003_A1.0.0 07.02.2025 Tip situaţie financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul :

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

(•) An ( ) Semestru Anul **2024**

Suma de control 1.615.388

Entitatea MINEXFOR SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Hunedoara		DEVA

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
TITU MAIORESCU	2				0254226917

Număr din registrul comerţului J20/43/1991

Cod unic de inregistrare 2 1 1 4 2 0 6

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 1107

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 1107

(•) **Situatii financiare anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ( ) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- (•) **Entităţi mici**
- ( ) **Microentităţi**
- ☐ **Entităţi de interes public** ?

( ) **Raportări anuale**

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Romani

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entităţile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	624.230
Capital subscris	1.615.388
Profit/ pierdere	65.933

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele: IEPURAS RADU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 9076/2015

CIF/CUI membru CECCAR 2 8 9 7 2 8 3 1

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	( ) DA (•) NU
Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	( ) DA (•) NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Semnătura _____

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

DRAGHICI DAN Digitally signed by DRAGHICI DAN Date: 2025.03.26 09:32:50 +02'00'

Semnătura electronica

Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	( ) DA (•) NU

Formular VALIDAT

CONFORM CU ORIGINALUL

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 — la data de 31.12.2024 — - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2024	Sold la: 31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	550.982	796.374
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	283.730	284.022
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	834.712	1.080.396
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	103.345	53.346
II.CREANŢE 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)	385.693	374.454
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	385.693	374.454
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	194.579	35.133
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	683.617	462.933
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		20
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		20
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	939.648	880.523
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-256.031	-417.581
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	578.681	662.815
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	35.553	38.585
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		11
1. Subvenţii pentru investiţii (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		11

CONFORM CU ORIGINALUL

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		11
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (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 ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	1.615.388	1.615.388
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.615.388	1.615.388
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale 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	99.248	99.248
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	67.438	67.438
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.409.136	1.223.777
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	170.190	65.933
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	543.128	624.230
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	543.128	624.230

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

IEPURAS RADU

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

CONFORM CU ORIGINALUL

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar 2023	Exerciţiul financiar 2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	1.052.218	992.457
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	1.052.218	992.457
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional	03	01b (318)	1.052.218	992.457
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	797.489	616.194
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	310.868	427.066
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	56.139	50.803
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	08	07	115.316	186.938
Sold D	09	08	0	
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		277.686
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	703.245	340.411
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	1.870.779	1.797.492
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	226.752	313.130
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	5.125	4.675
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	279.049	149.732
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	-10.621	
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	201.980	261.561
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	270	1.200
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	25	22	645.214	677.974
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	26	23	627.273	658.606

CONFORM CU ORIGINALUL

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	27	24	17.941	19.368
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	28	25	90.575	80.356
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	90.575	80.356
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	32	28		64.617
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		64.617
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	35	31	252.058	262.680
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	150.772	231.904
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	37	33	374	63
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	60.933	28.599
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	19	2
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	39.960	2.112
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	52	39		-79.406
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		79.406
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	1.700.483	1.734.119
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	56	43	170.296	63.373
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	59	46		

CONFORM CU ORIGINALUL

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	3	2.560
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	39	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	42	2.560
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	148	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	148	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	73	60	0	2.560
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	74	61	106	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	1.870.821	1.800.052
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.700.631	1.734.119
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	77	64	170.190	65.933
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	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)	80	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)	81	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	84	69	170.190	65.933
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

CONFORM CU ORIGINALUL

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

Numele si prenumele

IEPURAS RADU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

CONFORM CU ORIGINALUL

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) - lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	65.933
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 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 restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	15	15
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	17	17

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

CONFORM CU ORIGINALUL

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

CONFORM CU ORIGINALUL

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	11.330	11.622
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	11.330	11.622
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	11.330	11.622
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	557.443	477.730
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	15.470	24.605
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	13.401	16.251
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.069	8.354
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

CONFORM CU ORIGINALUL

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	161.373	141.586
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	161.373	141.586
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	16.766	13.127
- în lei (ct. 5311)	99	85	16.766	13.127
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	177.812	22.006
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	177.812	22.006
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	975.082	919.002

CONFORM CU ORIGINALUL

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	*110*	96		
- în lei	*111*	97		
- în valută	*112*	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	*113*	99		
- în lei	*114*	100		
- în valută	*115*	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	*116*	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	*117*	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	*118*	104		
- în valută	*119*	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	*120*	106	35.553	38.585
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	*121*	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	*122*	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	*123*	108	356.694	270.293
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	*124*	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	*126*	110	141.094	140.929
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	*127*	111	81.054	111.497
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	*128*	112	58.847	83.952
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	*129*	113	22.207	27.545
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	*130*	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	*131*	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	*132*	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente *2)* (din ct. 451), din care:	*133*	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	*134*	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	*135*	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	*136*	119		

CONFORM CU ORIGINALUL

- 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	360.687	357.698
-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	345.687	345.687
-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	15.000	12.011
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	1.615.388	1.615.388
- acţiuni cotate *4)*	150	131		
- acţiuni necotate *5)*	151	132		
- părţi sociale	152	133	1.615.388	1.615.388
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	10.260	61.560
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
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. Informaţii privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor *6)*	159	140		

CONFORM CU ORIGINALUL

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			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	1.615.388	X	1.615.388	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	6.053	0,37	6.053	0,37
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148	6.053	0,37	6.053	0,37
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	957.843	59,29	957.843	59,29
- deţinut de persoane fizice	170	151	651.492	40,33	651.492	40,33
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

CONFORM CU ORIGINALUL

- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	***Nr.rd. OMF nr.107/ 2025***	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2023**	**2024**
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.107/ 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2023**	**2024**
- dividendele interimare repartizate *8)*	*186*	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	**Nr.rd. OMF nr.107/ 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2023**	**31.12.2024**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	**Nr.rd. OMF nr.107/ 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2023**	**31.12.2024**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

CONFORM CU ORIGINALUL

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

Numele si prenumele

IEPURAS RADU

Semnatura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
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 şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

CONFORM CU ORIGINALUL

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	102.407	3.243		X	105.650
2.Constructii	09	803.085	419			803.504
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.590.240	10.076	8.246		1.592.070
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	65.308	313.635			378.943
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		277.686	277.686		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	2.561.040	605.059	285.932		2.880.167
III.Imobilizari financiare	19	283.730	11.622	11.330	X	284.022
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	2.844.770	616.681	297.262		3.164.189

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

CONFORM CU ORIGINALUL

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	464.539	24.613		489.152
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.526.098	53.750	6.621	1.573.227
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	19.421	1.993		21.414
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	2.010.058	80.356	6.621	2.083.793
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	2.010.058	80.356	6.621	2.083.793

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

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

CONFORM CU ORIGINALUL

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				

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

Numele si prenumele

IEPURAS RADU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

Formular VALIDAT

CONFORM CU ORIGINALUL

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscalăsituațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare;

b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile(unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitulexercițiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

– se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prinOMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectăriiacestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privindmodificarea și completarea unor reglementări contabile,cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfelîncât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă ladata de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curentA.2), respectiv exercițiului financiarprecedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025–situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților".

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2025 se referă la data de1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiuluifinanciar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați ladispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați -conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente").

CONFORM CU ORIGINALUL

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

CONFORM CU ORIGINALUL

CONFORM CU
ORIGINALUL

S1003_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situaţie financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul :

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

(•) An ( ) Semestru Anul **2025**

Suma de control 445.385

Entitatea MINEXFOR SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Hunedoara		DEVA

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
TITU MAIORESCU	2				0254226917

Număr din registrul comerţului J1991000043203

Cod unic de inregistrare 21142067

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

( ) CAEN 2024 (•) CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1107

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1107

(•) **Situatii financiare anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

( ) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

(•) **Entităţi mici**

( ) **Microentităţi**

☐ Entităţi de interes public

?

( ) **Raportări anuale**

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entităţile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	416.108
Capital subscris	445.385
Profit/ pierdere	-208.122

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

PROCOPENCO ALA

Semnătura _____

Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

9076/2015

CIF/CUI membru CECCAR 28972831

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	( ) DA	(•) NU	Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	( ) DA	(•) NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	( ) DA	(•) NU	Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	( ) DA	(•) NU

Semnătura _____

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

DRAGHICI DAN Digitally signed by DRAGHICI DAN Date: 2026.06.02 15:24:00 +03'00'

Semnătura electronica

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

CONFORM CU ORIGINALUL

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	Sold la: 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	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	796.374	757.784
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	284.022	167.488
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	1.080.396	925.272
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	53.346	18.884
II.CREANŢE 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)	374.454	364.125
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	374.454	364.125
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	35.133	71.201
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	462.933	454.210
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	20	1.821
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	20	1.821
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	880.523	922.120
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-417.581	-466.089
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	662.815	459.183
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	38.585	43.075
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	11	0
1. Subvenţii pentru investiţii (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	11	0

CONFORM CU ORIGINALUL

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23	11	0
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (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 ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	1.615.388	445.385
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.615.388	445.385
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale 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	99.248	99.248
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	67.438	79.597
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.223.777	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	65.933	0
SOLD D (ct. 121)	46	44		208.122
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	624.230	416.108
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	624.230	416.108

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

PROCOPENCO ALA

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

CONFORM CU ORIGINALUL

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	992.457	760.068
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	992.457	760.068
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		01b (318)		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	616.194	645.697
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	427.066	138.337
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	50.803	23.966
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07	186.938	37.969
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	277.686	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	340.411	186.631
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (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	1.797.492	984.668
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	313.130	116.554
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.675	4.070
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	149.732	156.328
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		138.467
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	261.561	87.620
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.200	0
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	677.974	594.012
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	658.606	580.119

CONFORM CU ORIGINALUL

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	19.368	13.893
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	80.356	38.590
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	80.356	38.590
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	64.617	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	64.617	0
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	262.680	247.802
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	231.904	145.261
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	63	0
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile 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 relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	28.599	98.299
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	2	
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.112	4.242
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		38		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39	-79.406	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	79.406	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	1.734.119	1.244.976
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	63.373	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	260.308
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

CONFORM CU ORIGINALUL

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	2.560	733
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		168.253
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.560	168.986
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute 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	0	
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		116.800
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	0	116.800
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	2.560	52.186
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	1.800.052	1.153.654
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	1.734.119	1.361.776
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	65.933	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	208.122
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 activităţi (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 EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	83	69	65.933	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	84	70	0	208.122

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

CONFORM CU ORIGINALUL

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

Numele si prenumele

PROCOPENCO ALA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

CONFORM CU ORIGINALUL

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) - lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02	1	208.122
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	15	11
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	17	12

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

CONFORM CU ORIGINALUL

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	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		

CONFORM CU ORIGINALUL

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	11.622	11.888
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	11.622	11.888
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	11.622	11.888
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	477.730	205.382
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	24.605	12.274
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	16.251	12.274
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	8.354	0
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

CONFORM CU ORIGINALUL

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	141.586	146.470
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	141.586	146.470
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	13.127	45.580
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.127	45.580
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	22.006	25.621
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	22.006	25.621
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	919.002	965.418

CONFORM CU ORIGINALUL

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	38.585	43.075
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	270.293	225.119
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	140.929	196.394
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	111.497	76.258
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	83.952	11.762
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	27.545	64.496
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0

CONFORM CU ORIGINALUL

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- 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	357.698	424.572
-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	345.687	345.687
-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	12.011	78.885
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	1.615.388	445.385
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	1.615.388	445.385
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	61.560	37.302
X. Informaţii 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. Informaţii 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		

CONFORM CU ORIGINALUL

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	1.615.388	X	445.385	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	6.053	0,37	1.668	0,37
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148	6.053	0,37	1.668	0,37
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	957.843	59,29	264.240	59,33
- deţinut de persoane fizice	170	151	651.492	40,33	179.477	40,30
- deţinut de alte entităţi	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 exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii 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 naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

CONFORM CU ORIGINALUL

- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii 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. Creanţe 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**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

CONFORM CU ORIGINALUL

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

Numele si prenumele

PROCOPENCO ALA

Semnatura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
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 şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.
9)-10)Se completeaza de către unităţile fără personalitate juridică din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE şi sediile permanente din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităţilor constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaţionale şi a grupurilor naţionale de mari dimensiuni, cu modificările şi completările ulterioare.

CONFORM CU ORIGINALUL

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri şi amenajări de terenuri	08	105.650			X	105.650
2.Constructii	09	803.504				803.504
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.592.070	350.962	42.200		1.900.832
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	378.943		350.962		27.981
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	2.880.167	350.962	393.162		2.837.967
III.Imobilizari financiare	19	284.022		116.534	X	167.488
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	3.164.189	350.962	509.696		3.005.455

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

CONFORM CU ORIGINALUL

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	489.152	17.422		506.574
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.573.227	19.648	42.200	1.550.675
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	21.414	1.520		22.934
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	2.083.793	38.590	42.200	2.080.183
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	2.083.793	38.590	42.200	2.080.183

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

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

CONFORM CU ORIGINALUL

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 şi 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 OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

PROCOPENCO ALA

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EUROCONT AUDIT EXPERT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9076/2015

CONFORM CU ORIGINALUL

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

CONFORM CU ORIGINALUL