

SERICO S.A.

Sediu social: Sos.Pipera nr.46F, sector 2, 020112, Bucuresti

Inmatricula la Registrul Comertului: J1991000285403

Cod de identificare fiscala: RO906

Telefon: 40(21)-230.59.55;

Capital social subscris si varsat : 3.861.140,30 lei

www.serico.ro; e-mail : info@serico.ro

Nr.inreg. 187/27.03.2026

RAPORTUL ANUAL conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Pentru exercitiul financiar 2025

Data raportului 27.03.2026

Denumirea entitatii emitente: SERICO S.A.

Sediul social: sos.Pipera, nr.46F, sector 2, Bucuresti

Numar telefon (021) 230 59 55

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 906

Numar de ordine in Registrul Comertului: J1991000285403

Capital social subscris si varsat: 3.861.140,30 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori-AeRO

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială- actiuni nominative cu valoare nominala de 0,10 lei.

Analiza activității societății comerciale

a) Descrierea activității de bază a societății comerciale:

In anul 2025 activitatea preponderenta a fost "Inchirierea de bunuri imobiliare proprii";

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 07.02.1991

c) Nu au avut loc fuziuni sau reorganizări a societății comerciale în timpul exercitiului financiar;

d) Nu au avut loc achiziții și/sau înstrăinări semnificative de active în timpul exercitiului financiar;

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit (pierdere) net : 386.808 lei;
- b) cifra de afaceri: 4.644.091 lei;
- c) export: nu este cazul
- d) venituri totale: 4.835.543 lei;
- e) costuri totale: 4.261.838 lei;
- f) nu avem informații referitoare la cota de piață deținută;
- g) lichiditate: casa și conturi la bănci : 3.546.083 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Activitatea principală desfășurată în anul 2025 este cea de închiriere a bunurilor imobiliare proprii, aceasta activitate a generat 99,92% din cifra de afaceri. De asemenea societatea a obținut în anul 2025 venituri din vânzarea cu amănuntul a marfurilor, acestea reprezintă 0,08% din total cifra de afaceri;

- a) Marfurile sunt comercializate numai pe piața internă, prin magazinul propriu de desfacere, către persoane fizice cât și către persoane juridice.
- b) Ponderea fiecărei categorii de venituri în totalul cifrei de afaceri ale companiei pentru ultimii trei ani, exprimate în lei noi "RON";

	2023		2024		2025	
Cifra de afaceri	3.717.227	100%	3.844.732	100%	4.644.091	100%
Din care:						
Venituri din vânzare marfuri	8.471	0,2%	7.797	0,2%	3.655	0,08%
Venituri din închiriere și alte servicii prestate	3.708.756	99,8%	3.836.935	99,8%	4.640.436	99,92%

c) Nu estimăm prestarea altor tipuri de servicii sau comercializarea altor tipuri de produse care să implice un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar;

d) În condițiile actualei crize economico-financiare nu estimăm o modificare a structurii veniturilor în viitorul exercițiu financiar;

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Aprovizionarea cu marfuri și servicii se face în exclusivitate de la furnizori naționali.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Având în vedere evoluția tranzacțiilor pe piața imobiliară, criza economică și financiară generată de contextul politic actual, în anul 2026 estimăm o menținere a veniturilor din închiriere care sunt principală sursă de venit a societății;

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori – nu deținem informații privind cota de piață;

c) Societatea nu depinde semnificativ față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul efectiv scriptic de salariați la finele anului 2025 este de 17 salariați. Din totalul personalului 4 salariați au studii superioare, 9 au studii liceale, 4 au studii generale. Salariații nu sunt sindicalizați.

b) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune și nu există elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Activitatea de bază a societății nu are impact asupra mediului înconjurător. Nu există și nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În exercitiul financiar 2025 nu s-au efectuat cheltuieli pentru cercetare-dezvoltare și nici nu estimăm efectuarea acestor cheltuieli în anul 2026.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

În cursul exercitiului financiar 2025, societatea comercială nu a fost expusă față de riscul de preț. Finantarea activității s-a realizat din surse proprii. Societatea nu înregistrează obligații restante la bugetul statului, bugetele locale și alte fonduri speciale.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Obiectivele societății pentru perioada următoare sunt:

- Creșterea gradului de închiriere a bunurilor imobiliare ;
- Menținerea locurilor de muncă existente ;
- Asigurarea fluxului de lichidități, necesar desfășurării optime a activității curente, din surse proprii ;

b) Nu sunt tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

c) În anul 2026, nu se preconizează efecte semnificative asupra situației financiare a societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior. Estimarea Consiliului de Administrație este o menținere a veniturilor la nivelul anului precedent;

Nu se prevăd evenimente sau tranzacții care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: Societatea nu desfășoară activitate de producție și nu deține în proprietate capacități de producție.

Activitatea societății se desfășoară la sediul social, în imobilele proprietatea societății situate în București, sos. Pipera nr. 46F și 46H, sector 2. Spațiile disponibile din aceste clădiri precum și din celelalte clădiri din patrimoniul societății sunt oferite spre închiriere.

2.2.Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

Gradul de uzură al proprietăților imobiliare este de aprox. 67% ceea ce presupune resurse financiare importante pentru reparația și modernizarea acestora;

Activele imobiliare (construcții și terenuri) au fost reevaluate de experți evaluatori autorizați ANEVAR la data de 31.12.2019.

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

În prezent societatea este implicată în litigiu aflat pe rolul instanțelor de judecată cu o persoană fizică care solicită acordarea de despăgubiri pentru lipsa dreptului de folosință a unei părți de teren ocupate de imobilul societății în Calea Floreasca nr. 91 111, sector 1, București, pentru care societatea deține acte de proprietate legale.

În decursul anului 2025, societatea a deschis acțiuni în instanță pentru recuperarea sumelor restante de la patru foști chiriași debitori, precum și pentru recuperarea sumelor plătite pentru concedii medicale, împotriva CASMB.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială- acțiunile se tranzacționează numai prin intermediul BVB ; În anul 2016, acțiunile au fost admise la tranzacționare pe piața de capital BVB-AeRO.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani- În ultimii 3 ani societatea nu a repartizat sume pentru plata dividendelor. Profitul obținut în anii precedenți a fost repartizat pentru constituirea fondurilor proprii necesare dezvoltării societății; În anul 2025, societatea a înregistrat un profit net de 386.808 lei. Propunerea consiliului de administrație este ca acesta să fie repartizat pentru majorarea rezervelor legale și pentru majorarea rezervelor proprii de finanțare.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni – nu este cazul;

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

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

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator și membru al conducerii executive:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție)-conducerea executivă nu s-a schimbat în anul 2025.

Consiliul de Administrație este format din:

Tanase Octavian -presedinte

Dima Daniel Marian -membru

Pitu Ilie -membru

Mandatul administratorilor este acordat până la data de 08.04.2027.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator- nu este cazul;

c) participarea administratorilor la capitalul societății comerciale :

Tanase Octavian : 5,796 acțiuni

Dima Daniel Marian : 417.060 acțiuni

Pitu Ilie : 6.102 acțiuni

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale:

Multi Mobila SRL – deține 74,10% din total drepturi de vot;

Mobexpo 94 SRL

Exim Douglas SRL

Tanase Octavian

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

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Conducerea executivă în anul 2025 a fost asigurată de:

Octavian Tanase – Director General cu un mandat care a fost prelungit până la data de 08.04.2027;

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive- nu este cazul ;

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale: Octavian Tanase 5.796 acțiuni;

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la

activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului – nu este cazul;

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;
-lei-

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Active Imobilizate	49.543.823	49.987.512	50.413.803
din care:			
- Proprietati imobiliare	41.726.022	41.329.454	42.613.893
- Imobilizari in curs	6.601.384	6.839.949	7.799.910
Active Curente din care:	3.879.226	3.862.794	4.127.590
- Numerar si conturi la banci	3.216.967	2.929.179	3.546.083
Datorii pe termen scurt	316.310	280.829	296.615
Active Curente Nete	3.294.648	3.303.961	3.465.639

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

-lei-

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Venituri din exploatare	3.824.769	3.959.722	4.702.030
Cheltuieli din exploatare	3.256.119	3.670.880	4.260.430
Venituri financiare	186.683	171.010	133.513
Cheltuieli financiare	1.057	0	1.408
Profit (Pierdere) brut	754.276	459.852	573.705
Impozit profit/venit	98.562	126.597	186.897
Profit (Pierdere) net	655.714	333.255	386.808

Consiliu de Administratie a propus AGA ca profitul net inregistrat in anul 2025 sa fie repartizat pentru majorarea rezervelor proprii de finantare.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

-lei-

	2023	2024	2025
Trezorerie neta din activitatea de exploatare	1.656.909	1.330.774	2.225.307
.Trezorerie neta din activitati de investitie	(1.578.016)	(1.618.562)	(1.608.403)
Trezorerie neta din activitati de finantare	0	0	0
Cresterea neta a trezoreriei	78.893		616.904
Descresterea neta a trezoreriei		287.788	
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	3.138.074	3.216.967	2.929.179
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	3.216.967	2.929.179	3.546.083

Declaratia privind indeplinirea principiilor de guvernanta corporativa este prezentata in anexa la prezentul raport anual.

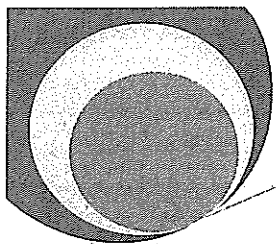
Toate materialele ce vor fi discutate si aprobate in AGOA din 27.04.2026 sunt publicate pe pagina de internet a societatii – sectiunea Actionari.

Presedinte- Director General,

Octavian Tanase

Octavian
Tanase

Semnat digital de Octavian Tanase
Data: 2026.03.27 09:45:39 +02'00'



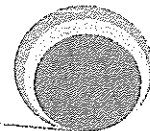
SERICO S.A.		
Intrare/Iesire		
Nr.	1835	
Ziua	Luna	Anul
25	03	2016

CRISAR IMPEX S.R.L.

Str.Vaporul lui Assan nr.4 Sector 2 București

Mobil: 0740 685 373 E-mail: crisar_impex@yahoo.com

RPE-ASPAAS FA1354



**Raportul Auditorului Independent cu privire la situațiile financiare pentru
exercițiul încheiat la 31.12.2025**

*Către Acționarii,
SERICO S.A*

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale societății SERICO SA („Societatea”), cu sediul social în București, Șos.Pipera nr.46F, sector 2, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 906, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, tabloul fluxurilor de trezorerie și notele explicative la situațiile financiare anuale, întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată și cu prevederile cuprinse în OMFP nr.1802/2014.

2. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ Net/ Total capitaluri proprii:	53.118.905 lei
- Profitul net al exercițiului financiar:	386.808 lei

3. În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor descrise în paragraful "Baza pentru opinia cu rezerve" din raportul nostru, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Baza pentru opinia cu rezerve

4. La 31.12.2025, Societatea prezintă în Situațiile financiare Imobilizări și Investiții în curs de execuție în valoare netă de 8.359.800 lei, din care mai vechi de un an în valoare netă de 7.839.538 lei. Așa cum se arată în Nota 2 Active imobilizate,

lucrările pentru realizarea imobilizărilor, respectiv lucrările de construcție/modernizare aflate în derulare vor continua și în anul 2026. Societatea nu ne-a pus însă la dispoziție analiza detaliată a valorii recuperabile nete a Imobilizărilor și investițiilor în curs la data de referință a situațiilor financiare și nici documente suplimentare din care să reiasă continuarea lucrărilor, de exemplu autorizații de construcție valabile pentru anul 2026. Finalizarea acestei analize este esențială pentru a determina dacă, raportat la documentele suport constând în devizele de lucrări derulate coroborate cu certificatele de urbanism și autorizațiile de construcție, perioadele la care acestea se referă, modificările intervenite în derularea contractelor, etc, Societatea trebuie să procedeze la înregistrarea unei ajustări pentru depreciere sau se întrunesc condițiile de recunoaștere a imobilizărilor și includerea acestora în circuitul economic. Nu am putut obține suficiente probe de audit pentru a concluziona dacă ar fi necesare ajustări asupra imobilizărilor corporale -imobilizări și investiții în curs de execuție prezentate în situația financiară la 31.12.2025, cât și asupra rezultatului exercițiului financiar încheiat la aceeași dată.

5. Societatea a prezentat în situațiile financiare imobilizări corporale constând în investiții imobiliare -Terenuri și Clădiri- înregistrate la valori reevaluate la data de 31.12.2019. Nu am obținut suficiente probe de audit adecvate cu privire la faptul că valorile contabile ale acestor active reflectă valoarea lor justă la data de 31 decembrie 2025, întrucât Societatea nu a pus la dispoziție un raport de evaluare întocmit de un evaluator autorizat independent la această dată.

În absența unor astfel de probe, nu am putut determina dacă ar fi fost necesare ajustări ale valorilor contabile ale imobilizărilor corporale - investiții imobiliare, precum și ale elementelor corespunzătoare din capitalurile proprii.

6. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili inclusiv standardele internaționale de independență (toate împreună denumite Codul IESBA), conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România, inclusiv Legea 162/2017 și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul administratorului

/ . Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorului, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorului pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorului a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014.

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă

este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

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

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

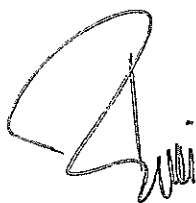
În numele CRISAR IMPEX SRL,
Str.Vaporul lui Assan nr.4, sector 2 București
Înregistrată în RPE-ASPAAS cu numărul FA1354

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: CRISAR IMPEX S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 1354

Auditor:
Udrea Francisca Gabriela,
Înregistrat în RPE-ASPAAS cu numărul AF3263

București,
25.03.2026

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: UDREA
FRANCISCA - GABRIELA
Registrul Public Electronic: AF 3263



SERICO S.A.
Sos.Pipera nr. 46F, sector 2, Bucuresti
Inmatriculata la Registrul Comertului: J1991000285403
Cod de identificare fiscala: RO906
Telefon: 40(21)-230.59.55;
www.serico.ro email : info@serico.ro

Declaratie pe proprie raspundere

Tanase Octavian, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General al SERICO SA;

si

Canea Ion-Valeriu in calitate de Director Financiar, responsabil cu intocmirea situatiilor financiare;

Declaram ca dupa cunostiinta noastra, situatia financiar-contabila a SERICO S.A., intocmita la **31.12.2025**, respecta prevederile contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si ca Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantei societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Societatea SERICO S.A. respecta prevederile legale aplicabile si isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte
Consiliul de Administratie

Tanase Octavian

Director financiar,
Canea Ion-Valeriu

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.0.0 / 11.02.2026		Tip situație financiară: BS		
☐ Sucursala		☒ An	☐ Semestru	Anul 2025			
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control		3.861.140			
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris							
Entitatea SERICO SA							
Adresa	Județ	Sector	Localitate				
	București	2	București				
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
SOSEAUA PIPERA		46F				0212 305955	
Număr din registrul comerțului		J1991000285403		Cod unic de înregistrare		9 0 6	
Forma de proprietate		34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)			
☐ CAEN 2024		☒ CAEN 2025		2 5 4 9 0 0 8 N Z 7 C B R X U P U C 6 6			
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)					
6820--Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate		6820--Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate					
☒ Situații financiare anuale		☐ Raportări anuale					
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>					
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii					
☒ Entități mici		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European					
☐ Microentități		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European					
		☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România					
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile , aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic							
F10 - BILANT PRESCURTAT							
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE							
F30 - DATE INFORMATIVE							
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE							
Indicatori :							
Capitaluri - total		53.118.905					
Capital subscris		3.861.140					
Profit/ pierdere		386.808					
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,				
Numele și prenumele			Numele și prenumele				
TANASE OCTAVIAN			CANEA ION VALERIU				
Semnătura			Calitatea				
			11--DIRECTOR ECONOMIC				
SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ			CIF/CUI membru CECCAR				
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☐ DA	☒ NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?		☒ DA	☐ NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?		☐ DA	☒ NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?		☐ DA	☒ NU
AUDITOR							
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit							
CRISAR IMPEX							
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS				CIF/ CUI			
FA1354				5 7 2 6 7 4 9			
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒							
Formular VALIDAT							

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	272	6
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	49.987.512	50.413.803
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	49.987.784	50.413.809
B. ACTIVE CIRCULANTE				
STOCURI (ct 301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +41+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	42.296	29.780
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	891.319	551.727
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	891.319	551.727
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.929.179	3.546.083
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.862.794	4.127.590
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	8.587	9.851
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	7.639	7.951
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	948	1.900
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	280.829	296.615
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.303.961	3.465.639
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	53.292.693	53.881.348
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	560.596	762.443
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	285.643	373.287
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	285.643	373.287

F10 - pag. 2				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	285.643	373.287
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3 Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.861.140	3.861.140
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.861.140	3.861.140
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	45.119.733	45.119.733
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.080.055	2.419.002
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	59	59
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	1.360.966
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	333.255
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	22.993	28.685
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	52.732.097	53.118.905
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	52.732.097	53.118.905

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

Numele și prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.844.732	4.644.091
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.548.572	4.311.550
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.836.935	4.640.436
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	7.797	3.655
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		150
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	114.990	57.789
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.959.722	4.702.030
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	87.426	63.291
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	38.901	21.018
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	65.357	41.548
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	49.654	30.047
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	6.463	5.510
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	6.167	7.808
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.665.328	1.747.636
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.579.193	1.655.343

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	86.135	92.293
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.018.495	1.121.160
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.018.495	1.121.160
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	15.100	394.273
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	356.789	394.273
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	341.689	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	774.106	863.696
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	495.783	565.066
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	12.000	12.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	12.000	12.000
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	259.525	286.030
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	6.798	600
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ³)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.670.880	4.260.430
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	288.842	441.600
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	171.010	132.450
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		1.063
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	171.010	133.513
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct 666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		1.408
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		1.408
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	171.010	132.105
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.130.732	4.835.543
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.670.880	4.261.838
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	459.852	573.705
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	126.597	186.897
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	333.255	386.808
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnătura

Numele si prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

II--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		386.808	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția 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 și alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	16		15	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	21		21	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	481.282	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	481.282	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	101.227	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	478.746	48.746
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	891.679	947.457
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	599.887	481.282
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	19.320	18.222
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	19.296	18.222
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	24	
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.587	9.851
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	8.587	9.851
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	13.992	9.714
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.992	9.714
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.915.187	3.636.369
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.915.187	3.636.369
- 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 și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	566.472	669.902

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	102.973	50.338
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	68.047	70.220
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	109.809	176.057
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	50.276	50.119
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	59.533	125.938
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	285.643	373.287
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457/+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) J) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	285.643	373.287
- 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 clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.861.140	3.861.140
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% /)	Suma (lei)	% /)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.861.140	X	3.861.139	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	2.861.197	74,10	2.861.197	74,10
- deținut de persoane fizice	170	151	914.586	23,69	914.586	23,69
- deținut de alte entități	171	152	85.357	2,21	85.356	2,21
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni participative indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participative indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnatura

Numele si prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Unele alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de Imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	14.125			X	14.125
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	14.125			X	14.125
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	876.702			X	876.702
2.Constructii	09	1.093.040				1.093.040
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.436.169	876.555			3.312.724
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	140.669				140.669
5.Investitii imobiliare	12	43.926.618	130.668			44.057.286
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	549.589	190.797	180.797		559.589
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	6.839.949	959.962			7.799.911
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	478.746	-430.000			48.746
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	56.341.482	1.727.982	180.797		57.888.667
III.Imobilizari financiare						
	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	56.355.607	1.727.982	180.797		57.902.792

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare în cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	13.853	266		14.119
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	13.853	266		14.119
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	144.684	32.797		177.481
2.Constructii	28	207.902	51.157		259.059
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.718.726	200.695		1.919.421
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	68.338	9.795		78.133
5.Investitii imobiliare	31	4.214.320	826.450		5.040.770
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.353.970	1.120.894		7.474.864
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.367.823	1.121.160		7.488.983

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnătura _____

Numele si prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alogo cont	
			-
			+

NOTA 1: Principii, politici si metode contabile

1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii SERICO SA, pregatite in conformitate cu Ordinul Ministrului de Finantelor Publice nr. 1802/2014 ("OMFP 1802/2014") si reglementarile aferente. OMFP 1802/2014 prevede ca situatiile financiare trebuie sa fie pregatite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr.82/1991 (republicata);
- Cerintele de prezentare specificate in OMFP 1802/2014;

Situatiile financiare se refera doar la SERICO S.A.

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric.

2. Moneda de prezentare

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (RON) atat la cost istoric cat si la valoarea justa, conform mentiunilor din politicile contabile ale Societatii si conform OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

3. Continuitatea activitatii

Natura activitatii poate aduce variatii imprevizibile in ceea ce priveste intrarile de numerar in viitor. Cu toate acestea administratorii cred ca societatea va putea sa isi continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

La 31 decembrie 2025 Societatea a inregistrat un profit contabil net de 386.808 lei. Datoria curenta neta este de 296.615 lei.

Daca in urma unor pierderi, activul net al societatii se diminueaza la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris, adunarea generala extraordinara va fi convocata pentru a decide daca societatea trebuie dizolvata. Daca nu se hotareste dizolvarea Societatii, capitalul social trebuie redus cu un quantum cel putin egal cu pierderile care nu au putut fi acoperite din rezerve pana la sfarsitul anului urmator celui in care aceste pierderi au fost inregistrate, daca in acest interval activul net al Societatii nu a atins un nivel egal cu 50% din capitalul social.

Proiectiile realizate de managementul Societatii au in vedere ca activitatea sa ramana profitabila pe termen mediu.

Conducerea considera ca managementul eficient al proprietatilor imobiliare detinute, va permite Societatii sa isi continue activitatea si sa isi regleze datoriile in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere fortata, determinata de factori externi, a operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

4. Conversii valutare

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor : castigurile si pierderile din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina, sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Asemenea solduri sunt convertite in lei la cursurile de schimb de la sfarsitul anului, la rata oficiala a BNR la data bilantului.

La 31 decembrie 2025, cursul oficial de schimb utilizat pentru conversia soldurilor în valută era :
1 Euro = 5.0985 lei (31 decembrie 2024 : 1 Euro = 4,9/41 lei) ;

5. Inregistrarea veniturilor din vanzarea marfurilor

Veniturile din vanzari sunt înregistrate pe baza contabilității de angajamente, la data emiterii facturii către clienți, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor vândute, indiferent de data încasării.

6. Inregistrarea veniturilor din lucrări și servicii prestate clienților

Veniturile din lucrări și servicii prestate clienților constau în principal în servicii de curățenie și control acces auto oferite chiriasilor societății. De regulă, aceste servicii sunt facturate lunar în funcție de suprafața închiriată, numărul de persoane, etc.

7. Inregistrarea veniturilor din chirii

Veniturile din chirii se înregistrează lunar, pe baza de factură emisă în conformitate cu prevederile contractelor de închiriere încheiate, având în vedere destinația spațiului închiriat, suprafața închiriată în mp, prețul chiriei pe mp.

8. Inregistrarea veniturilor din refacturarea către clienți a utilitatilor

Utilitățile facturate societății de către furnizori se referă la utilitățile comune consumate atât în spațiile proprii cât și în spațiile închiriate. Utilitățile aferente spațiilor închiriate sunt refacturate lunar clienților în funcție de suprafața închiriată, număr de persoane, consumatori energie electrică, etc.

9. Inregistrarea veniturilor din dobanzi

Veniturile din dobanzi, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere pe baza contabilității de angajamente. Veniturile din dobanzi cuprind veniturile obținute din dobânzile la vedere acordate la conturile curente și dobânzile încasate la data scadenței, aferente depozitelor bancare constituite pe termen scurt.

10. Donatii pentru investitii

Reprezintă contravaloarea lucrărilor de amenajare efectuate de locatar la spațiile închiriate. Acestea sunt recunoscute la valoarea de intrare comunicată în scris de locatar și se amortizează pe durata contractului de închiriere. Pe măsura amortizării cheltuielilor de amenajare, donația se reduce treptat, trecându-se la venituri din exploatare aferente subvențiilor pentru investiții.

11. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

12. Imobilizari necorporale

Licențele de software, antivirus achiziționate sunt capitalizate la costul de achiziție. Acestea sunt amortizate pe durata de viață, care în general este de 3 ani pentru software și 1 an pentru licențe antivirus.

Costurile asociate modificării/dezvoltării de aplicații informatice sunt înregistrate în contul de profit și pierdere pe măsura efectuării lor. Aceste costuri sunt adăugate costurilor inițiale ale aplicației, atunci când aceste cheltuieli au drept rezultat îmbunătățirea parametrilor aplicației inițiale.

Costurile de dezvoltare a aplicației informatice recunoscute ca active sunt amortizate liniar, de-a lungul duratei de viață utilă respectivă, pe o perioadă care nu depășește 3 ani.

Costurile cu mentenanța aplicației informatice sunt recunoscute pe cheltuieli în luna la care acestea se referă și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

13. Imobilizarile corporale – mijloace fixe

Imobilizarile corporale (mai puțin clădirile și terenurile) sunt prezentate la valoarea de achiziție mai puțin amortizarea cumulată.

Imobilizarile corporale de natură terenurilor și clădirilor sunt prezentate la valoarea justă stabilită în urma ultimei evaluări care a avut loc la data de 31.12.2019.

Începând cu data de 01.01.2015, conform prevederilor OMFP 1802/2014, societatea a clasificat proprietățile imobiliare deținute în imobilizări corporale și investiții imobiliare.

Criteriul utilizat pentru clasificarea proprietăților imobiliare este scopul deținerii. În situația în care proprietatea imobiliară este deținută pentru a fi utilizată în activitatea proprie este clasificată ca imobilizare corporală iar în situația în care este deținută pentru închiriere sau creșterea valorii capitalului este clasificată ca proprietate imobiliară.

Activele imobilizate de natură obiectelor de inventar, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

Amortizarea se calculează la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață folosite sunt:

Activ	Ani
Cladiri	8-50
Echipamente de calcul si periferice	2
Aparatura birotica, de protectie si alarma	4-16
Autoturisme	4-6

Terenurile nu sunt amortizate și se presupune a avea o viață nelimitată.

Terenurile sunt prezentate la valoarea justă stabilită în urma evaluării acestora la data de 31.12.2019.

Investițiile efectuate pentru amenajarea terenurilor se recuperează pe calea amortizării prin includerea în costurile de exploatare.

Întreținerea și repararea mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

Castigurile sau pierderile la vânzarea/casarea mijloacelor fixe se determină prin raportarea la valoarea lor fiscală și se au în vedere la stabilirea profitului din aceste operațiuni.

Cheltuielile cu reparațiile sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul efectuării lor.

14. Stocuri

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Bunurile de natură materialelor consumabile, obiecte de inventar sunt înregistrate în evidența contabilă la costul de achiziție, inclusiv taxele nerecuperabile. La ieșirea din gestiune metoda utilizată este metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

Acolo unde este necesar, se fac ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu defecte sau cu mișcare lentă.

15. Creantele comerciale

Sunt inregistrate la valoarea realizabila anticipata. Pentru creantele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului. Atunci cand incasarea unei creante este incerta are loc o ajustare pentru deprecierea creantelor. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli in anul in care sunt identificate.

16. Alte creante

Acestea sunt inregistrate la valoarea estimata a fi recuperata.

17. Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate

18. Costurile indatorarii

Costurile cu dobanzile aferente imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care apar.

19. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate din numerar, conturi curente, valori de comert de incasat, creante si datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate la valoarea lor justa.

Dobanda cuvenita aferenta disponibilitatilor curente in conturi la banci, se recunoaste in contul de profit si pierdere, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Dobanda cuvenita pentru plasamentele in depozite bancare, se recunoaste in contul de profit si pierdere, la data scadentei, cu suma dobanzii incasata in extrasul de cont bancar.

20. Pensii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, societatea efectueaza plati catre bugetul de stat in beneficiul salariatilor sai, pentru asigurari sociale. Toti salariatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nici o alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare, si deci nu are nici un fel de obligatii referitoare la pensii. Mai mult societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor.

21. Impozite si taxe

Societatea calculeaza contributiile sociale datorate in legatura cu salariile personalului si administratorilor precum si celelalte impozite si taxe datorate in conformitate cu legislatia fiscala romaneasca.

Impozitul pe profit este calculat, datorat si platit trimestrial. Dupa stabilirea impozitului pe profit datorat anual, se face regularizarea cu sumele platite in timpul anului, sumele platite in plus urmand a se deduce din sumele datorate in perioada urmatoare.

Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

SERICO SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

NOTA 2 : Active imobilizate

VALOARE DE INREGISTRARE	B	Sold la 01.01.2025	Cresteri 2=3+4+5	Din care			Reduceri 6=7+8+9	Din care			Sold la 31.12.2025
				Din evaluare	Achizitii noi	Moderniz		Din evaluare	Vanzari	Transfer	
A	B	1	2=3+4+5	3	4	5	6=7+8+9	7	8	9	10=1+2-6
Imobilizari necorporale											
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01										
Alte imobilizari	02	14,125	0				0				14,125
TOTAL (rd.01 la 02)	03	14,125	0				0				14,125
Imobilizari corporale											
Amenajari la terenuri	04	876,702	0		0	0	0				876,702
Constructii	05	1,093,040	0		0	0	0				1,093,040
Instalatii tehnice si masini	06	2,436,169	876,555		876,555		0				3,312,724
Alte instalatii,utilaje si mobilier	07	140,669	0				0				140,669
Investitii imobiliare din care:	08	43,926,618	130,668			0	0				44,057,286
- terenuri	09	28,035,973	0								28,035,973
- constructii	11	15,890,645	130,668			130,668	0				16,021,313
Investitii corporale in curs de executie	12	549,589	190,797		190,797		180,797			180,797	559,589
Investitii imobiliare in curs de executie	13	6,839,949	959,962		959,962		0			0	7,799,911
Avansuri pentru imobilizari corporale	14	478,746	-430,000		-430,000		0				48,746
TOTAL (rd.04+05+06+07+08+11+12+13+14)	15	56,341,482	1,727,982	0	1,597,314	130,668	180,797	0	0	180,797	57,888,667
Imobilizari financiare	16	0					0			0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.03+15+16)	17	56,355,607	1,727,982	0	1,597,314	130,668	180,797	0	0	180,797	57,902,792

Societatea amortizeaza, activele imobilizate utilizand - regimul de amortizare liniara cu respectarea HG 2139/2004, cu modificarile ulterioare, pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

La data de 31.12.2019 Societatea a reevaluat toate constructiile si proprietatile imobiliare la valoarea justa. Amortizarea calculata pentru imobilizarile corporale reevaluate a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului si valoarea neta, determinata in urma corectarii cu ajustarile de valoare, a fost recalculata la valoarea reevaluată a activului.

Ca urmare constructiile si proprietatile imobiliare (cladiri si terenuri) sunt prezentate la valoarea justa stabilita la data de 31.12.2019, de evaluator autorizat ANEVAR, corectata cu valorile de intrare pana la 31.12.2025.

AMORTIZARE CUMULATA		Sold la 01.01.2025	Amortizare inregistrata in cursul anului				Reduceri	Din care			Sold la 31.12.2025
								Anulare amortizare la evaluare	Vanzari	Casari	
A	B	1	2				3=4+5+6	4	5	6	7=col.1+2+3
Imobilizari necorporale											
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	18										
Alte imobilizari	19	13,853	266				0				14,119
TOTAL(rd.18 la 19)	20	13,853	266				0				14,119
Imobilizari corporale											
Amenajari terenuri	21	144,684	32,797				0				177,481
Constructii	22	207,902	51,157				0				259,059
Instalatii tehnice si masini	23	1,718,726	200,695				0				1,919,421
Alte instalatii, utilaje si mobilier	24	68,338	9,795				0				78,133
Investitii Imobiliare	25	4,214,320	826,450				0				5,040,770
TOTAL(rd.21 la 25)	26	6,353,970	1,120,894				0	0	0	0	7,474,864
AMORTIZARE TOTAL (rd.20 + rd. 26)	17	6,367,823	1,121,160				0	0	0	0	7,488,983

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE		Sold la 01.01.2025	Ajustari inregistrate in cursul anului				Reluare la venituri				Sold la 31.12.2025
A	B	1	2				3				4=col.1+2-3
Imobilizari necorporale											
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	28										
Alte imobilizari	29										
TOTAL(rd.28 la 29)	30										
Imobilizari corporale											
Terenuri	31										
Constructii	32										
Instalatii tehnice si masini	33										
Alte instalatii, utilaje si mobilier	34										
TOTAL(rd. 31 la 34)	35										
Imobilizari financiare	36	0					0				0
AJUSTARI TOTAL (rd. 30+35+36)	37	0	0				0				0

Situatia imobilizarilor financiare

Tip imobilizare		sold la 01.01.2025	sold la 31.12.2025
Actiuni detinute la entitati afiliate	1		
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	2		
Interese de participare	3		
Creante imobilizate (valoare bruta)	4	0	0
Garantii depuse de entitate la terti	5		
TOTAL de la rd.01 la rd.05	6	0	0

In anul 2025, Societatea a capitalizat suma de 1.007.223 lei reprezentand costurile cu amenajarea/achizitia/modernizarea urmatoarelor imobilizari corporale:

<i>Echipamente tehnice/Aparatura</i>		
Centrala termica condensare Plus 100-29 - Ap. 1 Floreasca		4.580
Realizare gol lif + punere in functiune Ascensor MRL electric persoane		292.123
Sistem climatizare cu pompe caldura etaj 1 - Cladire P +1		399.056
Autoturism Toyota RAV 4		180.797
TOTAL		876.555
<i>Constructii</i>		
TOTAL		0
<i>Investitii imobiliare</i>		
Modernizare Spatiu comercial 2 Floreasca		130.668
TOTAL		130.668
<i>Amenajari terenuri</i>		
TOTAL		0
TOTAL GENERAL		1.007.223

Imobilizarile corporale in curs in valoare de 559.589 lei reprezinta costuri efectuate pentru realizarea unor investitii nefinalizate, respectiv :

Denumire	Valoare totala	Din care 2025
Costuri pentru realizarea sistemului de supraveghere a imobilului Bloc Floreasca	1,089	0
Sistem fotovoltaic - fatada Pavilion P+4	548,500	0
Sistem fotovoltaic - Electric UP	10,000	10,000
TOTAL	559,589	10,000

Lucrarile pentru realizarea sistemului de supraveghere video a imobilului Bloc Floreasca vor continua in cursul anului 2026.
 Lucrarile pentru realizarea si punerea in functiune a sistemelor fotovoltaice vor continua in cursul anului 2026.

Investitiile imobiliare curs in valoare de 7.799.910 lei reprezinta investitiile pentru extinderea / modernizarea/ consolidarea urmatoarelor proprietati imobiliare :

Imobil	Valoare totala	Din care 2025
Imobil C5 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia restaurant/club	3,428,950	0
Imobil C1 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia birou	3,329,280	
Imobil C3 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia birou	24,072	0
Imobil C2 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46F, cu destinatia depozit	30,240	0
Imobil C6 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia restaurant	987,368	959,962
TOTAL	7,799,910	959,962

Lucrarile de constructie/modernizare pentru cele 5 obiective vor continua in cursul anul 2026.
 Pentru imobilul C5 se afla in derulare operatiunile de receptie a lucrarilor conform autorizatiilor avute.
 Pentru imobilele C1 ,C2, C3 si C6 sunt in derulare operatiunile pentru obtinerea avizelor si a autorizatiilor de construire.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

NOTA 3: Repartizarea profitului

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat :	386,808
- acoperire pierdere ani precedenti	
- rezerva legala	28,685
- dividende	
- alte rezerve	358,123
Profit nerepartizat	0

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.		2,024	2,025	Diferenta 2025/2024
1	Cifra de afaceri neta din care:	3,844,732	4,644,091	799,359
	- venituri din vanzarea marfurilor	7,797	3,655	-4,142
	- venituri din inchirieri	3,548,572	4,311,550	762,978
	- venituri din servicii prestate tertilor	288,363	328,886	40,523
	- venituri din valorificare deseuri	0	0	0
2	Venituri aferente costurilor de productie	0	150	150
3	Alte venituri din exploatare	114,990	57,789	-57,201
	- venituri din penalitati	57,104	52,254	-4,850
	- alte venituri din exploatare	57,886	5,535	-52,351
4	Cheltuieli de exploatare din care:	3,670,880	4,260,430	589,550
	- Cheltuieli privind stocurile	126,327	84,309	-42,018
	- Cheltuieli privind marfurile	6,167	7,808	1,641
	- Cheltuieli cu utilitati	65,357	41,548	-23,809
	- Cheltuieli cu prestatii externe	495,783	565,066	69,283
	- Cheltuieli cu chiriile	12,000	12,000	0
	- Cheltuieli cu impozite si taxe	259,525	286,030	26,505
	- Cheltuieli cu personalul	1,665,328	1,747,636	82,308
	- Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	1,018,495	1,121,160	102,665
	- Alte cheltuieli de exploatare	6,798	600	-6,198
	- Cheltuieli privind provizioanele	0	0	0
5	Rezultatul din activitatea curenta de exploatare (1+2+3-4)	288,842	441,600	152,758
6	Venituri obtinute din cedarea activelor imobilizate			
7	Cheltuieli privind cedarea activelor imobilizate			0
8	Castig din cedarea activelor imobilizate (6-7)	0	0	0
9	Rezultat brut din activitatea de exploatare (5+8)	288,842	441,600	152,758
10	Venituri financiare	171,010	133,513	-37,497
11	Cheltuieli financiare	0	1,408	1,408
12	Rezultatul financiar (10-11)	171,010	132,105	-38,905
13	Rezultatul brut (9+12+15)	459,852	573,705	113,853
14	Impozit venit (cota 1%)	0	0	0
15	Impozit profit (cota 16%)	126,597	186,897	60,300
16	Rezultatul net -Profit (Pierdere)(16-17)	333,255	386,808	53,553

Cifra de afaceri nu contine TVA si reprezinta sume facturate tertilor.

Cifra de afaceri este aferenta valorificarii sub forma inchirierii a cladirilor aflate in patrimoniu si a veniturilor obtinute din servicii prestate chiriasilor precum si din vanzarea produselor aflate in magazinul propriu.

Cheltuielile sunt efectuate in scopul obtinerii de venituri si pentru desfasurarea normala a activitatii societatii.

Structura cheltuielilor de exploatare
Cheltuieli privind stocurile

Natura cheltuielii	2024	2025
Cheltuieli cu combustibil lemnos	5,274	14,412
Cheltuieli cu combustibil auto	33,890	33,545
Cheltuieli cu materialele	53,828	19,949
Cheltuieli cu obiecte de inventar	31,403	12,538
Cheltuieli cu ambalajele	1,932	3,864
TOTAL	126,327	84,309

Cheltuieli cu serviciile prestate

Natura cheltuielii	2024	2025
Cheltuieli cu reparatii la cladiri	256,345	291,031
Cheltuieli cu reparatii la mijl.fixe	28,374	11,934
Cheltuieli cu prime de asigurare	2,428	3,590
Cheltuieli cu pregatirea personalului	0	357
Cheltuieli privind onorariile	5,000	2,500
Cheltuieli cu colaboratorii	0	0
Cheltuieli privind auditul	22,383	22,943
Cheltuieli privind evaluarea prop. imobiliare	11,800	40,220
Cheltuieli privind paza si supravegherea - Floreasca	51,599	52,681
Cheltuieli cu protocol, marketing si publicitate	12,088	14,755
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	117	38
Cheltuieli postale si telecomunicatii	17,569	11,501
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	2,927	3,985
Cheltuieli priv. deplasarile	0	0
Alte cheltuieli efectuate de terti	85,153	109,532
TOTAL:	495,783	565,066

Cheltuieli cu impozite si taxe

Natura cheltuielii	2024	2025
Cheltuieli cu impozite/taxe proprietate	258,775	278,729
Alte impozite si taxe	750	7,301
Cheltuieli cu impozitul pe profit	126,597	186,897
TOTAL:	386,122	472,927

Cheltuieli cu personalul

Natura cheltuielii	2024	2025
Cheltuieli cu salariile	1,104,586	1,180,639
Cheltuieli cu avantajele in natura acordate salariatilor	2,052	3,577

Cheltuieli cu indemnizatiile	370,650	369,900
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	101,905	101,227
Cheltuieli cu contributi sociale si protectia sociala	56,798	61,755
Cheltuieli cu contributia la fondul de pensii private	9,000	8,100
Cheltuieli cu prime de asigurare de sanatate	20,337	22,438
TOTAL:	1,665,328	1,747,636

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel

Nota 5: Situatia stocurilor

	Sold la 31 decembrie 2024	Sold la 31 decembrie 2025
STOCURI		
Materiale	11,334	10,856
Obiecte inventar in stoc	5,087	1,849
Marfuri in depozit	25,800	17,000
Marfuri aflate la terti (custodie)	0	0
TOTAL	42,221	29,705
Avansuri acordate pentru cumparare de stocuri	<u>75</u>	<u>75</u>
TOTAL	42,296	29,780

Avansurile acordate pentru cumpararea de stocuri reprezinta o garantie pentru ambalaje in sistem de restituire pentru achizitionarea de apa potabila distribuita angajatilor, avans ce va fi restituit la incetarea contractului aflat in derulare din anul 2016.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

Nota 6: Situatia creantelor si a datoriilor

CREANTE	Sold la 31 decembrie 2025	Termen de lichidare	
		sub 1 an	peste 1 an
Creante comerciale curente	759,085	345,208	413,878
Ajustari pentru depreciere	-413,878		-413,878
Cienti facturi de intocmit	98,297	98,297	
Sume de incasat de la societati afiliate din care:			
- MultiMobila SRL			
- Mobexpo'94 SRL			
Sume de recuperat de la B.A.S.	18,222		18,222
TVA de recuperat			
TVA neexigibil aferent achizitiei	0	0	
-in sistem TVA la incasare			
Sume in curs clarificare			
TOTAL	461,727	443,505	18,222

DATORII	Sold la 31 decembrie 2025	Termen de lichidare	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii comerciale-furnizori	1,668	1,668	
Furnizori facturi nesosite	48,670	48,670	
Sume datorate entitatilor afiliate din care:	0	0	
- Multimobila SRL	0	0	
- Mobexpo'94 SRL			
Garantii ptr.contr.inchiriere	762,443		762,443
Avansuri incasate de la clienti	0	0	
Salarii si indemnizatii de platit	68,540	68,540	
Retineri din salarii	1,680	1,680	
Taxe asupra salariilor	62,944	62,944	
Impozit profit	29,838	29,838	
Taxa pe valoarea adaugata	83,275	83,275	
TOTAL DATORII	1,059,058	296,615	762,443

DATORII PENTRU CARE S-AU DEPUZ GARANTII/EFFECTUATE IPOTECARI

Nu este cazul

VALOAREA OBLIGATIILOR PENTRU CARE S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE

Nu este cazul

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 7 : Actiuni si obligatiuni

Capitalul social al SERICO S.A. la data de 31decembrie 2025 era de 3.861.140,30 lei, detinut de :

MULTI MOBILA SRL	74,1024 %
Persoane fizice	23,6869 %
Persoane juridice	2,2107 %

TOTAL	100.00 %
-------	----------

Capitalul social este format din 38.611.403 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei.

Actiunile sunt toate clasificate ca avand acelasi drept de vot.

Actiunile societatii au simbol SERC si se tranzactioneaza pe piata de capital prin Bursa de Valori Bucuresti-ATS piata AeRO.

Evidenta actiunilor se tine pe baza de contract, prin societatea de registru independent Depozitarul Central SA.

Societatea nu a emis obligatiuni.

NOTE LA SITUATII LE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 8 : Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Administratorii si directorii

Societatea nu avea obligatii referitoare la plata pensiilor catre fosti administratori si directori la 31 decembrie 2025.

Societatea nu a acordat imprumuturi sau avansuri directorilor sau administratorilor in cursul anului incheiat la 31 decembrie 2025.

	2024	2025	2025/2024
Numarul mediu de salariatii	16	15	-1
Numarul efectiv de salariatii la finele exercitiului	21	21	0
Salariul brut mediu anual	92.220	98.685	6.465
Indemnizatia bruta medie lunara pentru administratori	10.442	10.400	-42
Indemnizatia bruta medie lunara pentru directori	20.446	20.425	-21
Cheltuieli cu personalul din care :	1.665.328	1.747.636	82.308
Cheltuiala cu salariile si asimilate	1.208.543	1.285.443	76.900
Cheltuiala cu indemnizatiile Consiliului de Administratie si Directori	370.650	369.900	-750
Cheltuieli cu asigurarile sociale	86.135	92.293	6.158

Societatea plateste contributiile la Bugetul de stat, la Bugetul asigurarilor sociale si somaj, conform cotelor stabilite prin legile aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute.

NOTE LA SITUATII LE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ")) daca nu este specificat altfel)

NOTA 9: Litigii si alte dispute

Incepand cu anul 2004, societatea SERICO SA, a fost implicata intr-un litigiu civil, prin care se solicita despagubiri pentru lipsa dreptului de folosinta a terenului ocupat de cladii, proprietatea societatii SERICO SA, situat in Calea Floreasca nr.91-111, Bucuresti, sector 1. In perioada 2004 - 2006, societatea a inaintat recurs la instantele judecatoresti romane, competente in solutionarea acestui proces, dar in urma sentintei finale, societatea a fost obligata la plata despagubirilor in valoare 110.000 USD si 2.442 lei ;

Desi Societatea si-a achitat toate obligatiile stabilite de instanta, in anul 2025 s-a deschis o noua solicitare de despagubire pentru aceasi cauza, care in prezent se afla spre solutionare, pe rolul instantei de judecata.

In anul 2025 societatea SERICO SA a solicitat in instantelor de judecata recuperarea creantelor comerciale impotriva urmatorilor debitori : BAKEHOUSE COMPANY SRL, ROANA GOURMET ET ARTS SRL, LUCIFER BRANDS SRL si LUCIFER PETROLEUM SRL si recuperarea sumelor platite pentru concediile medicale efectuate impotriva Casei de Asigurari de Sanatate a Municipiului Bucuresti.

Conducerea societatii nu estimeaza iesiri de resurse financiare, pentru stingerea acestor litigii, cu exceptia onorariilor avocatilor care reprezinta societatea in aceste litigii.

Pentru recuperarea datoriilor de la Z GLOBAL LOGISTICS SRL si MOBILA IDEEA SRL societatea nu a demarat procedurile de chemare in instanta, incercand sa recupereze sumele pe cale amiabila.

Nota 10: Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Conturi curente la banci in lei	215.187	794.591
Conturi curente la banci in euro		41.778 (8.194,21 euro)
Conturi depozit TS la banci in lei	2.700.000	2.700.000
Numerar in casierie in lei	13.992	9.714
Numerar in casierie in euro		
Dobanzi de incasat		
Alte valori		
Sume in curs de incasare		
TOTAL	2.929.179	3.546.083

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON") dacă nu este specificat altfel)

NOTA 11 : Principalii indicatori economico-financiari

1.Indicatorii de lichiditate:

- Indicatorul lichidității curente = Active curente / Datorii curente = 13,92
- Indicatorul lichidității imediate = (Active curente - Stocuri) / Datorii curente = 13,82

Nivelul optim al indicatorului de lichiditate este în jurul valorii de 2.

2.Indicatori de gestiune :

- Viteza de rotație a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate = 0,092
- Viteza de rotație a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale = 0,080

3.Indicatori de profitabilitate :

- Rentabilitatea capitalului angajat = Profit brut înainte de plăți impozitului / Active totale * 100 = 0,99%
- Rentabilitate financiară = Profit brut din activitatea curentă de exploatare / cifra de afaceri * 100 = 9,51%

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 12: Alte informatii

a) Informatii despre Societate

SERICO S.A. ("Societatea") este o societate pe actiuni infiintata in 1991, sediul social fiind inregistrat la adresa sos.Pipera, nr.46F, sector 2, Bucuresti, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J1991000285403.

Societatea este inregistrata cu obiect principal de activitate cod CAEN 6820: Inchiriere si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii.

In anul 2025, activitatea preponderenta a fost reprezentata de inchirierea proprietatilor imobiliare proprii.

Activitatea administrativa a societatii se desfasoara la sediul social.

b) Informatii privind relatiile cu partile afiliate, filialele si entitatile asociate

Societatea nu detine titluri de participare in capitalul altor entitati.

Detaliile despre partile afiliate:

Nume societate	Natura relatiei /	Tip tranzactii	Sediu social /
MULTI MOBILA SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri,materiale Inchiriere spatii	Localitatea Valea Danului nr. 144 Judetul Arges
MOBEXPO 94 SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri,materiale Inchiriere spatii	Sos .Pipera nr.46F, sector 2, Bucuresti
EXIM DOUGLAS SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri, materiale	Str. Unirii, bl.D11, sc.A, apt.3, Curtea de Arges, Judetul Arges
TANASE OCTAVIAN	Asociat majoritar: MULTI MOBILA SRL = 90%; MOBEXPO 94 SRL = 85%; EXIMDOUGLAS SRL = 50%		

c) Descrierea tranzactiilor cu partile afiliate

<u>Achizitii</u>	MULTI MOBILA SRL		
	Valoare	T.V.A	Valoare totala
Active fixe din care :	1.780.705	357.248	2.137.953
- Lucrari modernizare Sp. Com. 2 Floreasca	130.668	24.827	155.494
- Realizare gol de lift si structura ascensor persoane Clad.P+4	291.019	55.294	346.313
- Modernizare podea Cladire C6	413.280	78.523	491.803
- Remediere tamplarie si inlocuire panouri sticla Cladire C6	546.682	114.803	661.485
- Mijloace fixe	399.056	83.802	482.858
Obiecte de inventar	281	53	334
Materiale	771	146	917
Combustibil solid (peleti)	114.525	9.866	124.391
Marfuri	2.872	546	3.418
Prestari servicii din care :	368.209	70.466	438.675
- lucrari de intretinere si reparatii la imobile	307.811	58.484	366.295
- lucrari intretinere spatii	48.398	9.602	58.000
- chirie utilaje	12.000	2.380	14.380
TOTAL :	2.267.363	438.326	2.705.688
Avans pentru imobilizari corporale 2025	90.000	17.100	107.100
Avans pentru imobilizari corporale anterioare decontate in 2025	-445.000	-84.550	-529.550
TOTAL GENERAL	1.912.363	370.876	2.283.239

<u>Vanzari</u>	MULTI MOBILA SRL		
	Valoare	T.V.A	Valoare totala
Vanzari bunuri din care :	2.421	440	2.861
- marfuri	0	0	0
- deseuri	2.421	440	2.861
- vanzari active si operatiuni capital	0	0	0
Prestari servicii din care :	141.434	27.622	169.056
- chirie si utilitati	141.434	27.622	169.056
- alte prestari servicii	0	0	0
TOTAL GENERAL	143.855	28.062	171.918

d) Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor si cheltuielilor din devize in moneda locala

Descriere in Nota 1, paragraful 4 "Conversii valutare"

e) Informatii despre impozitul pe profit

In anul 2024 societatea a aplicat sistemul de impozitare pe profit (16%).

	2024	2025
Rezultatul brut contabil	459.852	573.705
Elemente similare veniturilor	388.137	398.504
Deduceri la calculul impozitului pe profit	1.028.148	1.140.746
Cheltuieli nedeductibile	1.406.876	1.427.828
Venituri neimpozabile	341.689	3.258
Profit impozabil	885.029	1.256.034
Impozit pe profit aferent profit impozabil la 31 decembrie	141.605	200.965
Deduceri reprezentand donatii efectuate	4.000	0
Impozit pe profit datorat la 31 decembrie	137.605	200.965
Impozit pe profit platit in cursul anului	93.133	153.801
Bonificatie cf. OUG 153/2020	11.008	14.068
Bonificatie 3% cf. Decizie ANAF 2127675/17.12.2025	0	3.258
Impozit pe profit de plata la 31 decembrie	33.464	29.838

f) Elemente contabilizate in exercitiul 2025 dar care privesc exercitiile precedente

Societatea nu a inregistrat corectii de eroare fundamentala cu privire la rezultatul raportat la data de 31.12.2025.

g) Informatii asupra regulilor si metodelor contabile folosite

Nu au fost derogari de la principiile contabile generale.
Exista comparabilitate cu informatiile exercitiului precedent.

h) Evenimente ulterioare

Distribuirea rezultatului exercitiului se va opera contabil in exercitiul financiar in care Adunarea Generala a Actionarilor decide aceasta repartizare, operatia respectiva fiind considerata ulterioara datei bilantului, prin urmare acest eveniment va produce efecte in exercitiul financiar 2026.

i) Cheltuieli de audit financiar

Costurile contractuale pentru serviciile prestate de firma de audit pentru anul incheiat la 31 decembrie 2025, cuprind cheltuiala cu auditul situatiilor financiare si sunt echivalentul in lei a 4.500 Euro, adica 22.943 lei. (2024 : 22.383 lei).

j)Angajamente

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele si impozitele conform prevederilor fiscale in vigoare.

In cursul anului 2025 autoritatile fiscale nu au efectuat control asupra modului de calcul si plata a obligatiilor fiscale.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: OCTAVIAN TANASE



INTOCMIT,

Numele si prenumele: Canea Ion Valeriu

Calitatea: Director Financiar



SERICO SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	5,128,590	6,880,769
Incasari de la intreprinderi asociate din care:	179,551	171,918
- de la MULTI MOBILA SRL	179,551	171,918
Recuperari sume CASMB	0	4,555
Incasari diverse in legatura cu activitatea de exploatare	35,787	49,309
Dobanzi cont curent incasate	66	5
Dobanzi incasate pentru depozite bancare	170,944	132,444
Plati pentru bunuri si servicii	1,780,622	2,313,077
- catre furnizori	1,306,081	1,638,241
- catre societati afiliate -MULTI MOBILA SRL	456,691	567,736
- avansuri pentru bunuri si servicii - MULTI MOBILA SRL	17,850	107,100
Plati catre salariati, administratori si taxe asupra salariilor	1,530,559	1,620,212
Impozite si taxe pe proprietate	258,288	278,729
Taxa pe valoare adaugata	404,166	483,589
Impozit pe profit	114,233	187,265
Plati diverse in legatura cu activitatea de exploatare	96,296	130,761
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,330,774	2,225,307
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale din care:	964,062	916,903
- catre furnizori de imobilizari	94,317	0
- catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	869,745	916,903
Plati pentru avansuri acordate pentru investitii din care:	654,500	691,500
- catre furnizori de imobilizari	0	0
- catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	654,500	691,500
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Trezorerie neta din activitati de investitie	-1,618,562	-1,608,403
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata credit bancar TS		
Plata datoriilor aferente imprumuturi actionari		
Plata dobanzi credit bancar TS		
Dividende platite		
Trezorerie neta din activitati de finantare		
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-287,788	616,904
Descresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie		
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	3,216,967	2,929,179
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	2,929,179	3,546,083

ADMINISTRATOR,

TANASE OCTAVIAN

INTOCMIT,

CANEA ION VALERIU

SERICO SA

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2025

(toate sumele sunt exprimate in " RON" daca nu este specificat altfel)

An curent

Denumirea elementului			Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
				Total din care :	Prin transfer :	Total din care :	Prin transfer :	
Capital subscris			3,861,140					3,861,140
Prime de capital								0
Rezerve din reevaluare			45,119,733					45,119,733
Rezerve legale			172,147	28,685				200,832
Rezerve constituite din profit net			1,885,418	310,262	310,262			2,195,680
Alte rezerve			22,490					22,490
Actiuni proprii			59					59
Castiguri legate de instrumentele de capital propriu								0
Pierderi legate de instrumentele de capital propriu								0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare			1,360,966					1,360,966
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C							0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS (mai putin IAS 29*32)	Sold D							0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C							0
	Sold D							0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C		333,255	386,808		333,255	333,255	386,808
	Sold D							0
Repartizarea profitului (ct. 129)			22,993	28,685	28,685	22,993	22,993	28,685
Total capitaluri proprii			52,732,097	697,070	281,577	310,262	310,262	53,118,905

SERICO SA

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2025

(toate sumele sunt exprimate in " RON" daca nu este specificat altfel)

In timpul anului curent, Societatea a inregistrat o crestere a capitalurilor proprii cu 386.808 lei, ca urmare a:

- Incheierii exercitiului financiar cu profit din activitatea desfasurata in anul curent in valoare neta (dupa plata impozitului) de 386.808 lei;

In situatia in care are loc o iesire de active fixe, Societatea realizeaza o parte din reevaluarea aferenta acestora inregistrata anterior datei de 30.04.2009. La 31 decembrie 2025, rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare sunt de lei 1.360.966 lei din care:

- Rezerva impozabila - 665.328 lei - se impoziteaza in perioada in care aceasta este utilizata;
- Rezerva impozabila anterior - 695.638 lei - a fost impozitata conform legislatiei fiscale aplicabila (distribuirea acestei rezerve din reevaluare se impoziteaza in perioada curenta cu rata de impozit aplicabila la data realizarii, data realizarii fiind considerata data cedarii activelor reevaluate).

Conform prevederilor fiscale, incepand cu data de 01.05.2009 tratamentul fiscal al rezervelor din reevaluare s-a modificat in sensul in care pentru plusul de amortizare rezultat din reevaluarea inregistrata dupa 01.01.2004, impozitarea se face in perioada curenta, atunci cand s-a inregistrat cheltuiala aferenta plusului din reevaluare.

Rezerva legala este in valoare de 200.832 lei si este creata in conformitate cu art. 183 (1) din Legea Societatilor Comerciale, conform careia o cota 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Daca aceasta rezerva este utilizata integral sau partial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila.

Conducerea Societatii nu estimeaza ca va utiliza rezerva legala in asa fel incat aceasta sa devina taxabila.

Alte rezerve in valoare de 22.430 lei sunt constituite din profitul net din anii precedenti si reprezinta cval. facilitatilor fiscale acordate de statul raman companiilor in anii precedenti (reducere impozit profit, diferente favorabile din evaluarea conturilor in valuta). Aceste rezerve pot fi folosite pentru acoperirea pierderilor inregistrate de Societate si pentru majorare de capital social, dar numai dupa impozitare cu cota de impozit in vigoare la aceea data.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: OCTAVIAN TANASE

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele : CANEA ION VALERIU

Calitatea : Director Financiar

Semnatura