

Raportul anual conform **Regulamentului ASF nr.5/2018**

Pentru exercițiul financiar: **2025**

Data raportului: **Aprilie 2026**

Denumirea societății comerciale: **SINTOFARM SA**

Sediul social: **Bucuresti, sector 2, str. Ziduri intre Vii, nr.22**

Numărul de telefon/fax : **021.252.17.15/021.252.24.41**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 647**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J1991000407409**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti**

Capitalul social subscris și vărsat : **9.651.910 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :
actiuni la purtator cu valoarea nominala de 2,5 RON/actiune

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale: Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți – biocide, cosmetice și alte produse chimice, activitate de cercetare și valorificare a acesteia, activitate de import-export

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 13.02.1991

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: - Nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active: In anul 2025 societatea a achizitionat imobilizari corporale si necorporale in valoare de 427.518 RON constand in :

- Cheltuieli dezvoltare teren	198.093 RON
- Carte tehnica	10.000 RON
- Aparat de determinare TOC	75.702 RON
- Masina automata de numarar capsule/tablete	59.728 RON
- Sistem camere supraveghere	15.100 RON
- Instalatie centralizata Efento pt masurare temperatura, umiditate, presiune	49.900 RON
- Router wireless pt sistem supraveghere poarta -	4.522 RON
- Etuve uscare pt laborator si sectia Suplimente – 3 buc	14.473 RON

Nu s-au realizat venituri din vanzari mijloace fixe.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății: – **Nu este cazul**

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit: **327.021 RON**

b) cifra de afaceri: **12.884.025 RON**; variația costului de producție: **-241.486 RON**; alte venituri: **69.479 RON**

c) export: **0 RON**

d) costuri totale, inclusiv cheltuiala cu impozitul pe profit: **12.384.997 RON**

e) % din piață deținut: **0,1%**

f) lichiditate (disponibil în cont, depozite pe termen scurt, casierie): **1.703.686 RON**; **credit bancar pe termen scurt: 1.987.723 RON**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție – **piata interna - farmaceutica; distributie realizata prin principalii distribuitori de produse farmaceutice, biocide si cosmetice.**

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

-mii lei-						
Explicatii	2023	% CA	2024	% CA	2025	% CA
Cifra de afaceri	11.485	100%	12.350	100%	12.884	100%
din care:						
1.Produse farmaceutice						
din care:	10.228	89%	11.280	91%	11.938	93%
- antalcol	1.069	10%	1.904	17%	2.019	17%
- bisacodil	0	0%	0	0%	0	0%
- captopril	0	0%	0	0%	0	0%
-codeina fosforica	35	0%	59	0%	60	0%
-diclofenac (inclusiv diclosin)	1.019	10%	688	6%	799	7%
-paracetamol	256	3%	904	8%	1.441	12%
-saprozan	4.473	44%	4.312	38%	4.307	36%
- clonidina	587	5%	650	6%	917	8%
-loratadina	0	0%	0	0%	17	0%
-nevralgio	1	0%	0	0%	9	0%
-sinergolin	0	0%	0	0%	0	0%
-piracetam	121	1%	26	0%	67	0%
-piroxicam	7	0%	7	0%	0	0%
-prednison	82	1%	82	1%	75	1%
-propranolol	1.006	10%	1.136	10%	1.076	9%
-uscosin	1.172	12%	1.212	11%	901	8%
-indometacin (inclusiv indosin)	400	4%	300	3%	250	2%
2.Supliment,dezinfectanti si alte produse	1.257	11%	1.070	9%	946	7%

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse:

-

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import) – **90% din aprovizionarea cu materii prime-substante active si excipienti pentru medicamente si suplimentii alimentari provine din import, ambalajele primare si secundare sunt achizitionate intern, reactivii, substantele de referinta pentru analizele fizico-chimice, precum si mediile de cultura si toti reactivii pentru analize microbiologice sunt achizitionate din import.**

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale – **sursele de aprovizionare sunt cele declarate prin documentatia de obtinere a autorizatiilor de punere pe piata si sunt obligatoriu de respectat; preturile materiilor prime sunt in functie de evolutia LEU-EURO; dimensiunea stocurilor de materii prime si materiale este direct proportionala cu nivelul productiei si al vanzarilor.**

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung: **vanzarile au crescut in 2025 fata de 2024 cu 4% si se preconizeaza o crestere a cifrei de afaceri cu 8% pentru 2026 fata de 2025.**

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: **S.C. Zentiva S.A., S.C. Antibiotice Iasi S.A., S.C. Magistra S.A.**

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății: **Nu este cazul**

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă: **nr. mediu angajati – 48 dintre care, 26 cu studii medii si 22 cu studii superioare; nu exista sindicat, exista un colectiv de reprezentanti ai salariatilor.**

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați : **Raport foarte bun** precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: **Nu este cazul.**

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

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător: **Nu este cazul**

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare: **347.438 RON pt. 2025 si 361.744 RON pt. 2026.**

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow: **preturi impuse de Ministerul Sanatatii – actualizarea lor se face cel mult o data pe an, iar cursul la care se actualizeaza este tot timpul mi mic decat cursul BNR existent in momentul actualizarii ; riscul de lichiditate si de cash flow este dat de termenele mari de incasare care se practica pe piata farma, pe de o parte, iar pe de alta parte, de faptul ca preturile materiilor prime si serviciilor sunt intr-o continua crestere, in timp ce preturile stabilite de Ministerul Sanatatii raman inghetate cel putin un an.** Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului: **avand in vedere ca SC SINTOFARM SA este certificata din punct de vedere al regulilor de buna practica si functionare (RBPF) si al normelor GMP, riscurile ce ar putea aparea sunt analizate si procedurate conform acestor norme; personalul este instruit pentru a evita orice risc posibil, materiile prime si materialele sunt analizate la fiecare produs si sarja in parte, produsele finite sunt analizate la fiecare serie si sunt emise Buletine de Analiza si Certificate de Conformitate**

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: **cheltuielile cu investițiile se vor situa la nivel minim, iar pentru cheltuielile curente se urmărește reducerea acestora, astfel încât efectul asupra situației financiare va fi de creștere a rentabilității produselor, ducând în finalul anului la un rezultat financiar pozitiv.**

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: **criza economica mondiala, instabilitatea legislativa.**

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: **capacitatile de productie sunt amplasate in incinta fabricii, care este structurata astfel: - 3 sectii pentru producerea medicamentelor si 1 sectie pentru suplimenti alimentari si cloramina (dezinfecanti)**

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății comerciale: **gradul de uzura este cuprins între 0% si 100%.**

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale: **Nu este cazul**

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: **Bursa de valori Bucuresti - Piata 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: **Nu este cazul**

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:

a) CV (nume, prenume, vârstă la data raportului, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție):

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE –83 ani, economist, Presedinte CA din 18.03.2005

RADULESCU CATIA NICULINA –63 ani, jurist, Vicepresedinte CA din 18.03.2005

BEREZETCKI PATRICIA – 42 ani, economist, Membru CA din 14.04.2022.

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 administratorului la capitalul societății comerciale:

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE – 63.348 actiuni reprezentand 1,64 % din capitalul social

RADULESCU CATIA NICULINA – 243.295 actiuni reprezentand 6,30% din capitalul social

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

Georgescu Mariana – Director General Executiv

Taranu Elisabeta – Director Economic

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă: **Nu este cazul**
- b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive: **Nu este cazul**

- c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:

GEORGESCU MARIANA – 80 acțiuni reprezentând 0,002% din capitalul social

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 -				
		2023	2024	2025
ACTIVE FIXE				
Imobilizări financiare		12.250	12.250	12.250
Imobilizări necorporale		217.209	218.240	305.247
Imobilizări corporale		3.108.742	2.724.367	2.519.930
Total active fixe		3.338.201	2.954.857	2.837.427
Active circulante				
Stocuri		2.918.956	3.022.552	2.675.361
Clienți		6.275.830	6.068.551	6.173.282
Alte creanțe		84.736	59.972	116.347
Disponibilități bănești		404.656	700.894	1.703.686
Total active circulante		9.648.937	9.851.969	10.668.676
Cheltuieli în avans		1.382.336	1.352.888	1.096.590
Diferențe de conversie de Activ				
Total active		14.369.474	14.159.714	14.602.693
Furnizori		640.103	555.454	536.317
Clienți creditor		0	0	0
Credite bancare		1.987.723	1.987.723	1.987.723
Alte obligații de plată		389.164	493.505	612.543
Alte împrumuturi				
Obligații către asociați		686.459	686.395	702.452
Total obligații de plată		3.703.449	3.723.077	3.839.035
Diferențe de conversie de Pasiv				
CAPITALURI PROPRII				
Capital social		9.651.910	9.651.910	9.651.910
Rezerve din reevaluare		50.479	50.479	50.479
Rezerve		451.811	451.811	470.785
Rezultat reportat		48.944	511.825	282.437
Rezultat an curent		487.243	-229.388	327.021
Repartizarea profitului		24.362	0	-18.974
Total capitaluri proprii		10.666.025	10.436.637	10.763.658
Total pasiv		14.369.474	14.159.714	14.602.693

- 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 -

	2023	2024	2024
Cifra de afaceri	11.485.197	12.350.235	12.884.025
Cheltuieli de exploatare	10.865.901	12.191.850	12.081.581
Profit brut din exploatare	619.296	158.385	802.444
Alte venituri/cheltuieli din exploatare	109.351	(124.986)	(219.968)
Profit din exploatare	728.647	33.399	582.476
Venituri financiare	28.938	11.117	47.961
Cheltuieli financiare	270.342	217.562	250.953
Profit sau pierdere financiară	(241.404)	(206.445)	(202.992)
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	487.243	(173.046)	379.484
Pierdere excepțională			
Impozit pe profit	0	56.342	52.463
Profit/Pierdere neta	487.243	(229.388)	327.021

- 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:

Cash-flow	2023	2024	2024
Disponibilități bănești la începutul perioadei	187.076	404.656	700.894
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	404.656	700.894	1.703.686
Flux de numerar net	221.580	296.238	1.002.792

6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef/director economic al societății comerciale.

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg: **Nu este cazul**

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

a) actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**

b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**

- c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor: **Nu este cazul**
- d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta: **Nu este cazul**
- e) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

**PRESEDINTE CA,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE**

**DIRECTOR GENERAL EXECUTIV,
MARIANA GEORGESCU**

**DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU**

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

☒ An☐ Semestru

Anul

2025

Suma de control

9.651.910

Entitatea SINTOFARM SA

Adresa

Județ

București

Sector

2

Localitate

București

Strada

ZIDURI INTRE VII

Nr.

22

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0212521715

Număr din registrul comerțului

J40/407/1991

Cod unic de înregistrare

6

4

7

Forma de
proprietate

34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024☒ CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2120

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2120

☒ **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Entități mijlocii, mari si entități de
interes public☒ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de
interes
public

?

☐ **Raportări anuale**☐ 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii☐ 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state
aparținând Spațiului Economic European☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul
Economic European☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European,
care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total

10.763.658

Capital subscris

9.651.910

Profit/ pierdere

327.021

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

Numele si prenumele

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Semnătura _____

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de
auditare a situațiilor financiare anuale?☒ DA ☐ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea
situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?☐ DA ☒ NUEntitatea are organizată activitate de
audit intern, potrivit legii?☒ DA ☐ NUEntitatea are obligația legală de verificare a
situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?☐ DA ☒ NU

Semnătura _____

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CIPL EXPERT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

FA559

1

7

0

6

7

1

9

6

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile 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	218.240	305.247
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.724.367	2.519.930
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.250	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.954.857	2.837.427
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	3.022.552	2.675.361
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)	6.128.523	6.289.629
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.128.523	6.289.629
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		1.400.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	700.894	303.686
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	9.851.969	10.668.676
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.352.888	1.096.590
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	725.866	658.495
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	627.022	438.095
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	3.723.077	3.839.035
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	6.854.758	7.488.136
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	10.436.637	10.763.658
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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

F10 - pag. 2				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	9.651.910	9.651.910
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	9.651.910	9.651.910
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	50.479	11.799
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	451.811	470.785
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri 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	511.825
	SOLD D (ct. 117)	44	42	321.117
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	327.021
	SOLD D (ct. 121)	46	44	229.388
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		18.974
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.436.637	10.763.658
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	10.436.637	10.763.658

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Numele și prenumele

TARANU ELISABETA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.350.235	12.884.025
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	12.350.235	12.884.025
— 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	12.064.310	12.709.924
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	285.925	174.101
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08	125.959	241.486
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	973	21.518
-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	12.225.249	12.664.057
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.012.467	2.430.712
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	64.209	51.763
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	200.108	201.042
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	97.790	88.287
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	86.201	95.952
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	134.140	50.976
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.615.243	6.135.380
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.363.517	5.919.790

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	251.726	215.590
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	578.700	550.589
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	578.700	550.589
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	755.309	-653
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	761.040	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	5.731	653
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.831.674	2.661.772
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.375.707	2.248.416
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	421.180	376.028
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	34.787	37.328
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	12.191.850	12.081.581
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	33.399	582.476
- 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		29.412
- 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	11.117	18.549
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	11.117	47.961
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	197.078	203.969
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	20.484	46.984
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	217.562	250.953
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	206.445	202.992
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	12.236.366	12.712.018
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	12.409.412	12.332.534
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	379.484
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	173.046	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	56.342	52.463
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	327.021
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	229.388	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

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Semnătura _____

Calitatea

11--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 inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		327.021	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
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, salariati si 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 si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	47		46	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	46		47	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	406.280	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.500	3.500
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	3.500	3.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.500	3.500
- 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	7.637.525	7.588.485
- 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	328.404	176.090
- 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	1.064.261	1.572.692
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	104.353	120.554
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		84.553
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	104.353	36.001
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	28.535	45.798
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.212	
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	380	1.088
- în lei (ct. 5311)	99	85	380	1.088
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	700.514	302.496
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	696.601	299.995
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.913	2.501
- 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	3.769.670	3.843.242

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96	1.987.723	1.987.723
- în lei	111	97	1.987.723	1.987.723
- 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 si dobanzile 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 si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie 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	619.374	598.643
- 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	193.940	228.381
- 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	150.766	169.513
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	325.412	384.911
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	167.930	185.493
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	157.482	199.418
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	686.395	702.452

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	387.949	396.541
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	298.446	305.910
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- 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	9.651.910	9.651.910
- acțiuni cotate 4)	150	131	9.651.910	9.651.910
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	9.651.910	X	9.651.910	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	8.674.655	89,88	8.674.655	89,88
- deținut de persoane fizice	170	151	977.255	10,12	977.255	10,12
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	536.803	536.150
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	536.803	536.150
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

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Semnatura _____

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

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

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

**** In 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.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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	1.060.572	190.636		X	1.251.208
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	796.950	26.000		X	822.950
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	1.857.522	216.636		X	2.074.158
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	685.389			X	685.389
2.Constructii	09	4.279.417				4.279.417
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.653.396	185.330			4.838.726
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	231.381	31.193			262.574
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	9.849.583	216.523			10.066.106
III.Imobilizari financiare	19	12.250			X	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.719.355	433.159			12.152.514

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	945.624	91.039		1.036.663
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	693.658	38.590		732.248
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.639.282	129.629		1.768.911
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.873.067	281.030		3.154.097
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.061.908	128.252		4.190.160
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	190.241	11.678		201.919
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	7.125.216	420.960		7.546.176
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	8.764.498	550.589		9.315.087

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Semnătura _____

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

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	1012 SC(+)F10S.R30	Alege cont	9.651.910	-
2	105 SC(+)F10S.R36	Alege cont	11.799	-
3	106 SC(+)F10S.R37	Alege cont	470.785	-
4	117 SC(+)F10S.R41	Alege cont	321.117	-
5	129 SD(+)F10S.R45	Alege cont	18.974	-
6	121 SC(+)F10S.R43	Alege cont	327.021	-
7	203 SD(+)F10S.R01	Alege cont	1.251.208	-
8	205 SD(+)F10S.R01	Alege cont	17.518	-
9	208 SD(+)F10S.R01	Alege cont	805.432	-
10	211 SD(+)F10S.R02	Alege cont	685.389	-
11	212 SD(+)F10S.R02	Alege cont	4.279.417	-
12	213 SD(+)F10S.R02	Alege cont	4.838.726	-
13	214 SD(+)F10S.R02	Alege cont	262.574	-
14	265 SD(+)F10S.R03	Alege cont	8.750	-
15	267 SD(+)F10S.R03	Alege cont	3.500	-
16	280 SC(-)F10S.R01	Alege cont	1.768.911	-
17	281 SC(-)F10S.R02	Alege cont	7.546.176	-
18	301 SD(+)F10S.R05	Alege cont	1.130.835	-
19	302 SD(+)F10S.R05	Alege cont	445.007	-
20	303 SD(+)F10S.R05	Alege cont	11.268	-
21	341 SD(+)F10S.R05	Alege cont	3	-
22	345 SD(+)F10S.R05	Alege cont	692.397	-
23	371 SD(+)F10S.R05	Alege cont	163.317	-
24	381 SD(+)F10S.R05	Alege cont	56.444	-
25	401 SC(+)F10S.R13	Alege cont	536.317	-
26	408 SC(+)F10S.R13	Alege cont	62.326	-
27	4091 SD(+)F10S.R05	Alege cont	176.090	-
28	411 SD(+)F10S.R301	Alege cont	7.412.395	-
29	421 SC(+)F10S.R13	Alege cont	133.883	-
30	423 SC(+)F10S.R13	Alege cont	2.794	-
31	4281 SC(+)F10S.R13	Alege cont	32.836	-
32	431 SC(+)F10S.R13	Alege cont	185.493	-
33	436 SC(+)F10S.R13	Alege cont	11.634	-
34	4382 SD(+)F10S.R301	Alege cont	84.553	-
35	441 SC(+)F10S.R13	Alege cont	13.515	-
36	4423 SC(+)F10S.R13	Alege cont	75.528	-
37	4428 SD(+)F10S.R301	Alege cont	31.794	-
38	444 SC(+)F10S.R13	Alege cont	35.902	-
39	446 SC(+)F10S.R13	Alege cont	58.632	-
40	455 SC(+)F10S.R13	Alege cont	702.452	-
41	471 SD(+)F10S.R11	Alege cont	658.495	-

42	471 SD(+)F10S.R12	Alege cont	438.095	-
43	491 SC(-)F10S.R301	Alege cont	1.239.113	-
44	508 SD(+)F10S.R07	Alege cont	1.400.000	-
45	512 SD(+)F10S.R08	Alege cont	302.498	-
46	519 SC(+)F10S.R13	Alege cont	1.987.723	-
47	531 SD(+)F10S.R08	Alege cont	1.088	-
48	542 SD(+)F10S.R08	Alege cont	100	-
49	601 RD(+)F20.R17	Alege cont	1.625.420	-
50	602 RD(+)F20.R17	Alege cont	805.292	-
51	603 RD(+)F20.R18	Alege cont	40.006	-
52	605 RD(+)F20.R19	Alege cont	201.042	-
53	6051 RD(+)F20.R302	Alege cont	88.287	-
54	6053 RD(+)F20.R303	Alege cont	95.952	-
55	607 RD(+)F20.R20	Alege cont	50.976	-
56	608 RD(+)F20.R18	Alege cont	11.757	-
57	611 RD(+)F20.R32	Alege cont	57.858	-
58	613 RD(+)F20.R32	Alege cont	14.723	-
59	614 RD(+)F20.R32	Alege cont	995	-
60	622 RD(+)F20.R32	Alege cont	84.000	-
61	623 RD(+)F20.R32	Alege cont	394.943	-
62	624 RD(+)F20.R32	Alege cont	17.871	-
63	626 RD(+)F20.R32	Alege cont	12.896	-
64	627 RD(+)F20.R32	Alege cont	5.989	-
65	628 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.659.141	-
66	635 RD(+)F20.R316	Alege cont	376.028	-
67	641 RD(+)F20.R23	Alege cont	5.513.510	-
68	642 RD(+)F20.R23	Alege cont	406.280	-
69	645 RD(+)F20.R24	Alege cont	91.739	-
70	646 RD(+)F20.R24	Alege cont	123.851	-
71	6581 RD(+)F20.R37	Alege cont	3.533	-
72	6582 RD(+)F20.R37	Alege cont	11.000	-
73	6588 RD(+)F20.R37	Alege cont	22.795	-
74	665 RD(+)F20.R58	Alege cont	46.984	-
75	666 RD(+)F20.R56	Alege cont	203.969	-
76	6811 RD(+)F20.R306	Alege cont	550.589	-
77	691 RD(+)F20.R66	Alege cont	52.463	-
78	701 RC(+)F20.R02	Alege cont	12.709.924	-
79	707 RC(+)F20.R03	Alege cont	174.101	-
80	711 SD(+)F20.R08	Alege cont	241.486	-
81	758 RC(+)F20.R13	Alege cont	21.518	-
82	765 RC(+)F20.R50	Alege cont	18.549	-
83	766 RC(+)F20.R47	Alege cont	29.412	-
84	7814 RC(+)F20.R30	Alege cont	653	-
				+

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

12/31/2025

- lei -

Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri					Valori nete	
	Sold la 1 ianuarie 2025	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2025	Sold la 1 ianuarie 2025	Amortizări înregistrate în cursul exercițiului	Provizioane pentru deprecieri	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2025	Sold la 1 ianuarie 2025	Sold la 31 decembrie 2025
Imobilizări necorporale											
Cheltuieli de dezvoltare	1,060,572	190,636		1,251,208	945,624	91,039			1,036,663	114,948	214,545
Alte imobilizări necorporale	796,950	26,000		822,950	693,658	38,590			732,248	103,292	90,702
Total imobilizări necorporale	1,857,522	216,636	0	2,074,158	1,639,282	129,629	0	0	1,768,911	218,240	305,247
Imobilizări corporale											
Terenuri	685,389			685,389	0				0	685,389	685,389
Construcții	4,279,417			4,279,417	2,873,067	281,030			3,154,097	1,406,350	1,125,320
Instalații tehnice și mașini	4,653,396	185,330		4,838,726	4,061,908	128,252			4,190,160	591,488	648,566
Alte instalații, utilaje și mobiliere	231,381	31,193		262,574	190,241	11,678			201,919	41,140	60,655
Avansuri și Imobilizări corporale în curs	0			0	0				0	0	0
Total imobilizări corporale	9,849,583	216,523	0	10,066,106	7,125,216	420,960	0	0	7,546,176	2,724,367	2,519,930
Imobilizări financiare											
Creanțe imobilizate	3,500			3,500	0				0	3,500	3,500
Alte titluri imobilizate	8,750			8,750	0				0	8,750	8,750
Total active imobilizate	12,250	0	0	12,250	0	0	0	0	0	12,250	12,250
Total active imobilizate	11,719,355	433,159	0	12,152,514	8,764,498	550,589	0	0	9,315,087	2,954,857	2,837,427

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI SI PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

12/31/2025

- lei -

PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1/1/2025	Transferuri		Sold la 12/31/2025
		In cont	din cont	
	0			0
				0
Total	0	0	0	0

PROVIZIOANE PT. DEPRECIERE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1/1/2025	Transferuri		Sold la 12/31/2025
		In cont	din cont	
Provizioane pt. deprecierea imobilizarilor in curs	0			0
Proviz pt deprecierea stocurilor	0			0
Proviz pt deprecierea creantelor	1,239,766		653	1,239,113
Total	1,239,766	0	653	1,239,113

Anulare provizion creanta incasata de la ADM FARM SRL

653

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILEDIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 3.REPARTIZAREA PROFITULUI

12/31/2025

lei

Destinatia	Suma
Profit net:	327,021
- rezerva legala	18,974
-acoperirea pierderii din anii anteriori	
-dividende	0
- ramas nerepartizat	308,047

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 4.ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

31/12/25 LEI

Indicatorul		Exercitiul curent 2025
0		1
1	Cifra de afaceri neta	12,884,025
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	8,072,523
3	Cheltuielile activitatii de baza	6,451,325
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	423,909
5	Cheltuielile indirecte de productie	1,197,289
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	4,811,502
7	Cheltuielile de desfacere	427,991
8	Cheltuieli generale de administratie	4,064,039
9	Variatia aferenta costului de productie	-241,486
10	Alte venituri din exploatare	21,518
11	Rezultatul brut din exploatare (6-7-8-9+10)	582,476

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 5.SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

12/31/2025

lei

Creante	Sold la 31 Dec 25 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	6,469,926	6,469,926	0
Clienti si conturi asimilate	6,173,282	6,173,282	
Impozit pe profit		0	
TVA de recuperat		0	
TVA neexigibil	31,794	31,794	
Debitori diversi		0	
Accize de recuperat	4,207	4,207	
Op. in curs declarificare (TVA colectat eronat)		0	
Concediu medical de recuperat	84,553	84,553	
Furnizori debitori	176,090	176,090	
Cheltuieli in avans	1,096,590	1,096,590	

lei

Datorii	Sold la 31 Dec 25 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	3,843,243	3,843,243	0	0
Imprumuturi si datorii asimilate	1,987,723	1,987,723		
Furnizori	536,318	536,318		
Furnizori-facturi nesoite	62,326	62,326		
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	402,542	402,542		
Taxa claw back	62,839	62,839		
Taxe locale	0	0		
Impozit pe profit	13,515	13,515		
Impozit venituri din alte surse		0		
TVA	75,528	75,528		
Sume datorate asociatilor	702,452	702,452		
Clienti creditor	0	0		

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

SINTOFARM S.A.
31.12.2025

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare la data de 31.12.2025 sunt întocmite pe baza

-principiului contabilitatii de angajament, ceea ce înseamnă ca veniturile si cheltuielile se recunosc în momentul angajării lor si nu în momentul încasării, respectiv a plății.

-principiul continuitatii activitatii, ceea ce presupune ca întreprinderea își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

-principiu permanentei metodelor, presupunând continuitatea aplicării aceluiași reguli si norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

-principiul prudenței – valoarea fiecărui element fiind determinată în baza acestui principiu. Acțiunile cotate, deținute de societate sunt evidențiate în bilanț la costul de achiziție, valoarea contabilă considerându-se valoarea justă a acestora.

Imobilizări și amortizări

Imobilizările corporale sunt înregistrate la costul de achiziție.

Conform HG 1553/2003 se poate face reevaluarea imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu la sfârșitul anului, în conformitate cu rata inflației comunicată de Comisia Națională de Statistică. Reevaluarea se va efectua o dată la 5 ani, conform reglementărilor legale în vigoare. Valoarea reevaluată a imobilizărilor corporale se corelează cu utilitatea si cu valoarea de piață a bunurilor respective.

Stocuri

La intrare, materialele si ambalajele sunt contabilizate la valoarea de achiziție.

Bunurile de natura obiectelor de inventar se înregistrează la valoarea de achiziție, fiind trecute integral pe costuri la darea în folosință.

Creanțele

Creanțele în lei sunt înregistrate la valoarea lor nominală iar cele în moneda străină sunt reevaluate în Lei la cursul de schimb valabil la data bilanțului.

Tranzacții în moneda străină

Activele si pasivele in moneda străina sunt înregistrate in Lei la rata de schimb valabilă la data întocmirii bilanțului.

Tranzacțiile in monede străine sunt transformate in Lei la rata de schimb din data tranzacției. Diferențele de curs valutar sunt înregistrate in contul de profit si pierdere. Contabilitatea operațiunilor efectuate in valută se ține atât in moneda națională cât și în valută.

Provizioane

Provizioanele sunt definite ca obligații cu o scadență nedefinita si care trebuie înregistrate in conturi atunci când:

- a) o societate are o obligație prezenta ca urmare a unui eveniment trecut;
- b) atunci când exista o probabilitate rezonabila ca stingerea obligației să presupună o ieșire de resurse din societate; si
- c) suma obligației poate fi cuantificata.

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

NOTA 7.ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

12/31/2025

1. Capital social subscris la 01.01.2025	9,651,910 lei
Capital social varsat la 01.01.2025	9,651,910 lei
Majorare de capital 2025	0
Capital social subscris la 31.12.2025	9,651,910
Capital social varsat la 31.12.2025	9,651,910
2. Actiuni	3,860,764 buc
Valoare nominala	2.50 lei
3. Actiuni rascumparate	0 buc.
4. Actiuni emise in timpul exercitiului	0 buc.
5. Obligatiuni emise	0 buc.

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 8
31.12.2025
SC Sintofarm SA

a) Indemnizatii brute acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere:

Directori	712.881 lei
Consiliul de Administratie	6.156 lei

b)Fond salarii

Fond salarii platite aferente exercitiului	5.513.510 lei
--	---------------

Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente salariilor si indemnizatiilor Consiliului de Administratie	215.590 lei
---	-------------

c) Numar mediu salariati pe categorii

Numar mediu de salariati este 47 cu defalcarea pe fiecare categorie:

-conducere	-	3
-personal operativ	-	44

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

NOTA 9
SINTOFARM S.A. INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2025
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

	Coeficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie		
2024	0.36		3,769,670		10,436,636		
2025	0.36		3,843,242		10,763,658		
Diferente	0.00						

	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente		
2024	2.98		11,251,449		3,769,670		
2025	3.06		11,769,474		3,843,242		
Diferente	0.08						

	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente	-	Stocuri)	:	Pasive curente
2024	2.27		11,251,449		2,693,344		3,769,670
2025	2.41		11,769,474		2,499,272		3,843,242
Diferente	0.14						

	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2024	0.27%		33,400		12,350,235		
2025	4.52%		582,476		12,884,025		
Diferente	4.25%						

	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2024	-1.86%		(229,388)		12,350,235		
2025	2.54%		327,021		12,884,025		
Diferente	4.40%						

	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare.	:	Total activ	X	100
2024	0.24%		33,400		14,206,306		
2025	3.99%		582,476		14,606,900		
Diferente	3.75%						

	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X	360
2024	173.2		5,943,283		12,350,235		360
2025	169.0		6,048,013		12,884,025		360
Diferente	-4.25						
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2024	18.1		619,373		12,350,235		360
2025	16.7		598,643		12,884,025		360
Diferente	-1.3						

NOTA 9

SINTOFARM S.A. INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2025
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	360
2024	78.5		2,693,344		12,350,235		360
2025	69.8		2,499,272		12,884,025		360
Diferente	-8.7						
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	100
2024	73%		10,436,636		14,206,306		
2025	74%		10,763,658		14,606,900		
Diferente	0%						
	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	100
2024	27%		3,769,670		14,206,306		
2025	26%		3,843,242		14,606,900		
Diferente	0%						
	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-	Obligatii nefinanciare
2024	8,768,608		2,693,344		7,857,211		1,781,947
2025	8,210,269		2,499,272		7,566,516		1,855,519
Diferente	(558,340)						
	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate		
2024	7,481,780		10,436,636		2,954,857		
2025	7,926,232		10,763,658		2,837,426		
Diferente	444,452						
	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment		
2024	(1,286,829)		7,481,780		8,768,608		
2025	(284,037)		7,926,232		8,210,269		
Diferente	1,002,792						

NOTA 10.ALTE INFORMATII

12/31/2025

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal

lei

1.Venituri din exploatare	12,664,057
2.Cheltuieli de exploatare	12,134,044
3.Rezultatul din exploatare	530,013
4.Venituri financiare	47,961
5.Cheltuieli financiare	250,953
6.Rezultat financiar	-202,992
7.Venituri extraordinare	0
8.Cheltuieli extraordinare	0
9.Rezultatul extraordinar	0
10.Rezultat brut (rezultat contabil)	327,021
11. Elemente similare veniturilor	
12. Elemente similare cheltuieli	
13. Rezultat dupa includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor	327,021
11.Amortizarea fiscala	542,798
12. Rezerva legal deductibila	18,974
13.Total deduceri	561,772
13.Alte venituri neimpozabile	653
14.Total venituri neimpozabile	653
15.Profit/pierdere	-235,404
16.Amenzi,confis.,dob. pentru plata cu intarziere si penalit.datorate catre autorit.romane	3,533
17.Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	0
18.Cheltuieli cu sponsorizarea	11,000
19.Cheltuieli cu amortizarea contabila	550,589
20.Cheltuieli cu impozitul pe profit	52,463
21.Cheltuieli cu provizioanele	0
22.Cheluieli cu pierderi din creante	0
24.Alte cheltuieli nedeductibile	14,466
23.Total cheltuieli nedeductibile	632,051
25.Total profit impozabil/pierdere fiscala inainte de reportarea pierderii	396,647
26.Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	
27.Valoare mijl fixe gr 2	
28.Total profit impozabil/pierdere fiscala	396,647
29.Impozit pe profit ce se impune cu cota de 16%	63,463
30.Sume reprezentand sponsorizare in limita prev. de lege	11,000
31.Impozit pe profit datorat final	52,463
32.Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin Declaratiile privind obligatiile de plata la bugetul consolidat	38,948
33.Diferenta de impozit pe profit datorat	13,515

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILEDIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



SOCIETATEA COMERCIALĂ
SINTOFARM S.A.

Înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J 1991000407409 Cod fiscal: 647 Atribut Fiscal RO
România , București , Sector 2, Str. Ziduri între vii, nr. 22, Tel/Fax.021.252.17.15/021.252.24.41

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.31 din Legea contabilitatii nr.82/1991

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

Persoana juridica: SINTOFARM SA
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, str. Ziduri între vii, nr. 22, tel. 021.252.17.15
Numar din registrul comertului: J40/140/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2120-Fabricarea preparatelor farmaceutice
Cod de identificare fiscala: 647

Administratorul societatii, BONTE ALAIN MICHEL EMILE si director economic TARANU
ELISABETA BRINDUSA isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

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

Semnatura,

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA BRINDUSA



Activități de contabilitate si revizie contabilă ,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2004, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.
FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6, ap.38, sector2,București
Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266, CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 26026/05.03.2026

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Către Acționarii,
SINTOFARM S.A.**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTOFARM S.A. (**“Societatea”**), cu sediul social în București, Sector 2, str. Ziduri între vîi nr.22, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 647, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu si situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	10.763.658 lei
Rezultat net al exercițiului financiar (profit)	327.021 lei

- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidela a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (**“OMF 1802”**).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (**“ISA”**) si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea **“Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare”** din raportul nostru. Suntem independenți fata de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul

IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătura 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 administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

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

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

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, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 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.
- 7 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.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 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, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 10 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, cauzate 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 îndoeli 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 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.

- 11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

București 05.03.2026,

In numele,

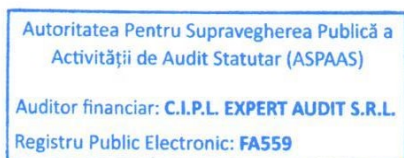
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social in București, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38

Înregistrată in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Înregistrată in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866



SINTOFARM S.A.
BUCUREȘTI

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

pentru exercițiul financiar 2025

Societatea comercială Sintofarm S.A. este înființată în baza HG 1224/1990, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/407/1991.

Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse chimico-farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți, produse cosmetice, dispozitive medicale, activitate de cercetare și valorificare a acesteia, prestări de servicii pentru terți, activitate de import-export.

Capitalul social este de 9.651.910 RON, iar la 31.12.2025 este împărțit după cum urmează:

Denumire acționar	Nr. acțiuni	Procent de participare
Ontrest Trading LTD	1.080.807	27.99464 %
Interfinance Capital Investement	1.014.184	26.26900 %
Ibercapital Luxembourg SARL	593.390	15,36976%
Longshield Investment Group SA	502.180	13,00727 %
Pers.Fizice	390.902	10,12499 %
Pers.Juridice	279.301	7.23435 %
Total	3.860.764	100,000 %

Încheierea exercițiului financiar pe anul 2025 s-a efectuat cu respectarea legii contabilității nr.82/1991, republicată.

S-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale, rezultatele inventarierii fiind reflectate corespunzător în evidența contabilă.

În conformitate cu datele înscrise în bilanțul încheiat la 31.12.2025, situația patrimonială se prezintă astfel:

	Note	31/12/2024		31/12/2025		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
ACTIVE FIXE							
Imobilizări financiare		12,250	0.1%	12,250	0.1%	-	0%
Imobilizări necorporale		218,239	1.5%	305,246	2.1%	87,007	40%
Imobilizări corporale	2.1.	2,724,367	19.2%	2,519,930	17.3%	(204,438)	-7.5%
Total active fixe		2,954,857	20.8%	2,837,426	19.4%	(117,431)	-4.0%
Active circulante							
Stocuri	2.2.	2,693,344	19.0%	2,499,272	17.1%	(194,072)	-7.2%
Clienți	2.3.	6,068,551	42.7%	6,173,282	42.3%	104,730	1.7%
Alte creanțe	2.4.	435,772	3.1%	296,644	2.0%	(139,128)	-31.9%
Disponibilități bănești		700,894	4.9%	1,703,686	11.7%	1,002,792	143.1%
Total active circulante		9,898,562	69.7%	10,672,884	73.1%	774,322	7.8%
Cheltuieli în avans		1,352,888	9.5%	1,096,590	7.5%	(256,297)	-18.9%
Total active		14,206,306	100%	14,606,900	100%	400,594	2.8%
Obligații							
Provizioane		-	0.0%	-	0.0%	-	
Furnizori	2.5.	619,373	4.4%	598,643	4.1%	(20,730)	-3.3%
Clienți creditori		-	0.0%	-	0.0%	-	
Credite bancare		1,987,723	14.0%	1,987,723	13.6%	-	0.0%
Alte obligații de plată	2.6.	476,178	3.4%	554,424	3.8%	78,246	16.4%
Alte împrumuturi		-	0.0%	-	0.0%	-	
Obligații către asociați		686,395	4.8%	702,452	4.8%	16,057	
Total obligații de plată		3,769,670	26.5%	3,843,242	26.3%	73,573	2.0%
Patrimoniu net	2.7.	10,436,636	73.5%	10,763,658	73.7%	327,022	3.1%
CAPITALURI PROPRII							
Capital social		9,651,910	67.9%	9,651,910	66.1%	-	0.0%
Rezerve		502,290	3.5%	482,584	3.3%	(19,706)	-3.9%
Rezultat reportat		511,825	3.6%	321,117	2.2%	(190,708)	-37.3%
Rezultat an curent	2.8.	(229,388)	-1.6%	327,021	2%	556,409	-242.6%
Profit repartizat		-		(18,974)	0%	(18,974)	
Total capitaluri proprii		10,436,636	73.5%	10,763,658	73.7%	327,021	3.1%
TOTAL PASIV		14,206,306	100.0%	14,606,900	100.0%	400,594	2.8%

Durata de rotație a stocurilor a scăzut de la 78.5 zile în anul 2024 la 69.8 zile în anul 2025.

Durata medie de încasare a clienților a scăzut de la 173.2 zile în 2024 la 169 zile în anul 2025.

Termenul de plată pentru furnizori a scăzut de la 18.1 zile în anul 2024 la 16.7 zile în 2025.

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație în anul 2025 față de anul 2024:

RON

-	<i>Capitalul de lucru</i>	+ 444.452 lei
-	<i>Necesar in fond de rulment</i>	- 558.340 lei
-	<i>Trezorerie</i>	+ 1.002.792 lei

Situația financiară a firmei pe piață reiese și din rațiunile următoare:

	2024	2025	Observații
<u>Indicatori financiari</u>			
<i>Rata curentă</i>	2.98	3.06	Reflecta posibilitatea elementelor patrimoniale curente de a se transforma într-un timp scurt în lichidități pentru a achita datoriile curente. Aceasta rată este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 1.2 și 1.9
<i>Rata rapidă</i>	2.27	2.41	Reflecta posibilitatea activelor circulante concretizate în creanțe și trezorerie de a acoperi datoriile curente. Aceasta rată este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 0.65 și 1.
<i>Rata de îndatorare (%)</i>	27	26	Reflecta capacitatea societății de a-și suporta datoriile din totalul surselor de finanțare. Aceasta rată este cu atât mai favorabilă cu cât valoarea ei este mai mică.
Solvabilitatea patrimonială (%)	73	74	Reflecta gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată. Ea este considerată bună atunci când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.
<u>Indicatori de rentabilitate</u>			
<i>Rata profitului din exploatare (%)</i>	0.27	4.52	Trend favorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	-1.86	2.54	Trend favorabil
<i>Rata de recuperare a activelor (%)</i>	0.24	3.99	Trend favorabil

Datoriile totale înregistrate la 31.12.2025 sunt în sumă de 3.843.242 RON din care:

-RON-

-	Furnizori	598.643
-	Clienți creditori	0
-	Remunerații și alte datorii privind salariații și colaboratorii	169.513
-	Contribuții la asigurări sociale	131.006

-	Contribuții asigurări sociale de sănătate	54.487
-	Contribuții pt asig.de munca	11.634
-	Impozit pe profit	13.515
-	Impozit pe salarii	35.902
-	Asociati – conturi curente	702.452
-	TVA de plata	75.528
-	Taxa claw back	62.839
-	Credit bancar (linie de credit Vista)	1.987.723
	Total	3.843.242

Evolutia contului de profit si pierdere pe anul 2025 se prezinta astfel:

CONTUL DE REZULTATE
PE ANUL 2025

Note	31/12/2024		31/12/2025		Modificări față de anul precedent	
	RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	12,350,235	100.0%	12,884,025	100.0%	533,790	4.3%
Cheltuieli de exploatare	12,191,849	98.7%	12,081,580	93.8%	(110,269)	-0.9%
Profit brut	158,386	1.3%	802,444	6.2%	644,059	406.6%
Alte venituri din exploatare (inclusiv Sold D 711)	(124,986)	-1.0%	(219,969)	-1.7%	(94,983)	-76.0%
Profit din exploatare	33,400	0.3%	582,476	4.5%	549,076	1644.0%
Venituri financiare	11,117	0.1%	47,961	0.4%	36,844	331.4%
Cheltuieli financiare	217,563	1.8%	250,953	1.9%	33,390	15.3%
Profit sau pierdere financiară	(206,446)	-1.7%	(202,992)	-1.6%	3,453	-1.7%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	(173,046)	-1.4%	379,484	2.9%	552,530	-319.3%
Venituri exceptionale	-	0.0%	-	0.0%	-	
Cheltuieli exceptionale	-	0.0%	-	0.0%	-	
Profit sau pierdere exceptionala	-	0.0%	-	0.0%	-	
Impozit pe profit	56,342	0.5%	52,463	0.4%	(3,879)	
Profit/Pierdere neta	(229,388)	-1.9%	327,021	2.5%	556,409	-242.6%



Pe scurt, situatia financiara a SC SINTOFARM SA in anul 2025 se prezinta astfel:

- profit brut din exploatare - 582.476 RON;
- pierdere financiara - 202.992 RON (datorata dobanzilor bancare aferente liniei de credit si diferentelor de curs valutar EURO si USD, fiind dependenti de achizitiile din import)
- pprofitul exercitiului financiar - 327.021 RON.

Prezentam mai jos cativa dintre indicatorii de baza realizati in 2025:

Cifra de afaceri – 12.884.025 ron, in crestere cu 4.32% fata de anul 2024;

Venituri din exploatare – 12.664.057 ron, in crestere cu 3.59% fata de anul 2024;

Venituri financiare – 47.961 ron, in crestere cu 331.42% fata de anul 2024, provenite, in principal, de la dobanzile aferente depozitelor pe termen scurt din cursul anului 2025;

Total venituri – 12.712.018 ron, in crestere cu 3.89% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu marfuri, materii prime si materiale consumabile – 2.533.451 ron, in scadere cu 14.59% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu personalul – 6.135.380 ron, in crestere cu 9.26% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu amortizarea – 550.589 ron, in scadere cu 4.86% fata de anul 2024;

Cheltuieli cu utilitatile – 201.042 ron, aproximativ egale cu cele aferente anului 2024;

Cheltuieli cu impozitul pe profit – 52.463 ron;

Alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli cu prestatiile externe, cheltuieli cu taxa claw-back, cheltuieli cu taxe locale, etc) – 2.661.772, in scadere cu 6% fata de anul 2024;

Cheltuieli financiare – 250.953 ron, in crestere cu 15.35% fata de anul 2024;

Total cheltuieli – 12.332.534 ron, in scadere cu 0.62% fata de anul 2024.

In concluzie, exercitiul bugetar al anului 2025 s-a incheiat cu o cifra de afaceri de 12.884.025 ron, in crestere cu aproximativ 4% fata de anul 2024 si cu un profit net de 327.021 ron.

Redam mai jos o serie de cheltuieli cu servicii efectuate de catre terti pentru buna functionare a activitatii, toate acestea fiind obligatorii in contextul respectarii normelor GMP si RBPF specifice productiei de medicamente:

1. serviciul de farmacovigilenta – urmarire reactii adverse pacienti;
2. studii de lizibilitate a prospectelor – grup tinta
3. servicii de analiza a apelor si a noxelor
4. monitorizarea temperaturii in depozitele de produse finite si materii prime
5. verificari PRAM

6. service ascensor
7. servicii de tratarea a apei
8. audituri externe pentru materii prime
9. servicii RSVTI – ISCIR
10. servicii deratizare/nebulizare
11. asigurari
12. prestatii vamale
13. studii pentru biocide in laborator specializat Cehia
14. taxe autorizatii biocide
15. cursuri de perfectionare
16. servicii metrologie
17. taxa serializare OSMR
18. taxa serializare Medra
19. variatii APP-uri
20. taxa mentinere APP-uri
21. taxe coduri de bare si coduri pentru serializare
22. service IT
23. service mentenanta program integrat Mentor
24. inchiriere licente Windows/Office
25. servicii PSI, SSM
26. verificare stingatoare
27. servicii furnizare gaze la aparatul GC
28. servicii arhicare documente
29. servicii juridice
30. medicina muncii si de intreprindere
31. taxe OSIM
32. servicii de paza
33. servicii de marketing/bannere produse
34. servicii de creare, dezvoltare si mentenanta site-uri
35. servicii de audit extern
36. servicii de audit intern
37. servicii de monitorizare marci proprii
38. taxe inspectie GMP si ISO
39. taxe locale
40. servicii reevaluare cladiri

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE