



STOFE BUHUȘI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATĂ ÎN SISTEM UNITAR
Libertății 36, BUHUȘI - 605100, BACĂU County ROMÂNIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 348 din 27.03.2026

RAPORT ANUAL

Raport anual conform Regulamentului nr. 5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară
Pentru exercițiul financiar: 2025
Data raportul: 27 martie 2026

Denumirea emitentului:	STOFE BUHUȘI S.A.
Sediul social:	Buhuși, str. Libertății, nr. 36, jud. Bacău
Număr de telefon/ fax:	0234261001
Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:	J04/52/1991
Cod unic de înregistrare fiscală (cod C.U.I.)	RO 962838
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise :	BVB - Piața XRS1 AeRO
(AeRo – sistem alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București)	
Capital subscris și vărsat:	4.964.682,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent **STOFE BUHUȘI S.A.:**

- sunt acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei, fiind emise un număr de 1.985.873 acțiuni;
- acțiunile emise sunt instrumentele de capital nominative, dematerializate, liber transferabile, plătite integral, distribuite deținătorilor;
- sunt evidențiate prin înscriere în cont nominal și înregistrate în Registrul deținătorilor de instrumente financiare administrat de către Depozitarul Central S.A;
- au fost înregistrate la tranzacționare la data de 14.05.1997 și sunt tranzacționate liber pe piața, iar în exercițiul financiar 2025 nu s-au emis și nu au fost restricționate sau retrase de la tranzacționare acțiuni ale societății.

1. Analiza activității emitentului.

1.1. Descrierea activității de bază a societății

Stofe Buhuși S.A. este continuatoarea activității industriale de prelucrare a lânii pentru producerea de țesături, inițiată în anul 1885 și dezvoltată în cei 140 de ani de activitate în condiții de continuitate. În conformitate cu prevederile H.G. nr. 1254/1990, compania a devenit societate pe acțiuni dobândind actuala denumire. În perioada 1990- 2000 au fost parcurse etapele legale de privatizare astfel încât la data prezentului raport capitalul social subscris și vărsat este integral privat.

Activitatea societății se desfășoară exclusiv la sediul social autorizat în conformitate cu prevederile legale specifice și ale documentelor sale constitutive, fiind clasificată CAEN la cod 1320 „producția de țesături”.

Societatea nu este parte a niciunei structuri de tip grup de societăți legate între ele prin mecanisme de control sau participări la capital, care acționează sub o strategie comună, nu a fost parte în acțiuni de fuziune, iar în perioada de raportare nu au fost implementate măsuri de reorganizare, modificări în structura organizatorică și funcțională a societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Principalii indicatori bilanțieri, ai contului de profit și pierdere, de lichiditate, risc, activitate și profitabilitate sunt detaliați în Raportul Administratorilor și în Notele la situațiile financiare anuale, părți integrate ale prezentului raport.

Profitul brut realizat din activitatea de exploatare în sumă de 644.381 lei reprezintă 6,74 % din cifra de afaceri netă, în creștere față de perioada anterioară când a fost realizat un profit brut din exploatare de 199.423 lei reprezentând 2,40% din cifra de afaceri netă.

Profitul brut din activitatea financiară realizat în sumă de 307.091 lei a înregistrat o creștere de 59,78 % față de anul trecut când acesta a fost de 192.193 lei.

Performanța realizată de societate ne permite să concluzionăm că sunt asigurate toate resurselor necesare desfășurării activității societății în condiții de continuitate.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Pentru îndeplinirea tuturor cerințelor de calitate a produselor, activitatea productivă este organizată pe faze tehnologice, iar societatea dispune de resurse semnificative în active de natura construcțiilor, echipamentelor, instalațiilor și utilajelor industriale, care permit realizarea următoarelor principale grupe de produse (semifabricate și produse finite):

- lână sortată și spălată având ca sursă lână brută tunsă de pe oi;
- fire din lână și tip lână, în sistem cardat și pieptănat, respectiv 100 % lână, 100 % fibre chimice sau în amestec (fibre naturale și fibre chimice) în diferite procente și fineți, în funcție de cerințele de calitate impuse de beneficiar sau de caracteristicile tehnice ale țesăturilor,
- țesături din lână și tip lână, destinate confecțiilor de damă și bărbătești, stofă pentru uniforme militare și școlare, păături și pleduri, articole tehnice, într-o gamă largă de articole.

Pentru realizarea tuturor proceselor tehnologice specifice activităților sale, societatea are în exploatare o platformă industrială proprie care permite asigurarea unui ciclu complet de producție/valorificare a resurselor de la materia primă (lână) la produsul finit (țesături).

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnic- materială

Aprovizionarea cu materiile prime se realizează atât de pe piața internă cât și de pe piețele internaționale, în funcție de calitatea și finețea lănurilor necesare fiecărui tip de țesătură produsă, având în vedere că sursele sunt sigure pe termen lung, iar prețurile la un nivel optim sub aspectul raportului preț/ calitate.

Materiile prime și auxiliarii necesari precum și accesoriiile sunt achiziționate Uniunea Europeană. Din țară sunt asigurate materiile prime (lână) necesare producției de păături și stoffe groase.

Stocurile sunt menținute la un nivel optim, astfel încât activitatea societății nu este dependentă de un singur furnizor.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Evoluția generală specifică industriei textile românești este descendentă și este cauzată de lipsa acută a unor forme de susținere la nivel național și/sau european. Întrucât industria textilă nu este considerată o ramură de activitate prioritară, aceasta este expusă unei puternice concurențe din partea producătorilor asiatici care promovează agresiv exportul de produse, de cele mai multe ori de o calitate îndoielnică, fără a ține cont de reglementările UE în privința calității, a utilizării produselor chimice care să nu afecteze sănătatea umană și mediul și/sau cele privind munca echitabilă.

Acești factori afectează direct activitatea de vânzare, pe care o estimăm în descreștere semnificativă și din cauza conflictelor armate care destabilizează consumul fiind generatoare ale unei crize economice semnificative.

Pentru diminuarea acestor efecte societatea încearcă diversificarea portofoliului de produse, dar mai ales eforturile sale sunt direcționate pe păstrarea unor costuri de producție optime cu asigurarea unui raport calitate/preț atractiv pentru clienții noștri, astfel încât nu există riscul unei dependențe față de un client sau grup de clienți a căror eventuală pierdere ar putea afecta negativ și semnificativ veniturile viitoare ale societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajați / personalul emitentului

Unitatea își desfășoară activitatea de producție utilizând personal calificat, specializat și autorizat pentru fiecare loc de muncă, potrivit atribuțiilor profesionale și caracteristicilor tehnologice.

Raporturile de muncă sunt amiabile, între angajați și patronat neexistând situații conflictuale, nefiind înregistrate incidente spontane de întrerupere a activității sau greve datorate nemulțumirii angajaților față de tratamentul profesional sau social aplicat de angajator.

Problematică este însă asigurarea unei forțe de muncă calificate tinere, atât din lipsa personalului calificat, cât și din lipsa altor categorii care să își dorească o reconversie profesională prin calificare la locul de muncă, în condițiile în care oferta educațională nu este în acord cu necesitățile de pe piața muncii, iar instituțiile educaționale nu aplică măsuri concrete de corectare a acestui decalaj.

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

Autoritățile publice competente au evaluat și revizuit activitatea societății sub aspectul impactului asupra mediului și au emis Autorizația de mediu nr. 165 din 10.08.2023, fără program de conformare.

Activitatea societății nu este generatoare de reziduuri poluante sau noxe în aer, sol sau apă, iar aceasta nu este implicată în litigii de mediu și nici nu se estimează astfel de situații, activitatea specifică fiind permanent monitorizată de un angajat specializat în protecția mediului.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare-dezvoltare.

În perioada de raportare societatea nu a fost angajată în activități de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității privind managementul riscului

Activitățile societății sunt dezvoltate și desfășurate pe bază de management al riscurilor, pentru realizarea căruia sunt implementate sisteme de control intern integrat certificat ISO 9001:2015.

Societatea este expusă riscului de preț din cauza concurenței produselor asiatice, resimțindu-se pregnant lipsa unei strategii privind protecția producției naționale de materii prime, fire și țesături, față de importurile de textile ieftine și de calitate îndoielnice.

Societatea și-a asigurat lichiditățile din activitatea curentă, astfel încât aceasta nu este supusă riscului de credit și/sau riscului ratei dobânzii. De asemenea, entitatea își asigură finanțarea activității curente direct, selectându-și clienții pe baza bonității lor financiare astfel fiind evitat riscul de neîncasare a creanțelor comerciale, cel de finanțare precum și riscul de lichiditate.

1.2.9 Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

Pentru perioada următoare conducerea societății își propune implementarea de măsuri în măsură a determina o evoluție favorabilă a tuturor segmentelor funcționale ale acesteia, prin

asigurarea cu comenzi, aprovizionarea operativă, rentabilizarea procesului de producție și introducerea cu prioritate a tehnologiilor avansate care să genereze atât creșterea calității produselor realizate cât și preturi competitive. În același timp dimensionarea personalului va fi una dinamică raportată la cantitățile și termenele contractate.

Efectele negative cumulate ale conflictelor armate din Orientul Mijlociu și Ucraina, ale fluctuației alarmante de preț la energie electrică, gaze naturale, materii prime, coloranții și reactivii chimici, dar, mai ales, importurile masive de țesături din Asia, fac ca managementul să manifeste îngrijorare întrucât nu poate, încă, estima valori ale pierderilor economice pe care societatea le va înregistra în exercițiul 2026, însă există certitudinea că acestea se vor produce, iar acțiunile de sprijin reglementate la nivel național nu sunt în măsură a oferi o asigurare satisfăcătoare în acest sens.

2. Activele corporale ale emitentului

În patrimoniul unității sunt înregistrate construcții, construcții speciale, instalații tehnice, mașini, utilaje și alte active asimilabile, utilizate pentru producție, disponibile sau închiriate, după caz.

Unitatea nu are înregistrate litigii privind dreptul de proprietate și nici nu există potențiale probleme legate de aceste drepturi.

3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

Societatea are emise valori mobiliare tranzacționate pe piața ATS – AeRO Standard care au fost prezentate în detaliu în prima parte a acestui raport.

În conformitate cu prevederile legale societatea a decis, pentru exercițiul 2025, după constituirea rezervelor legale, să utilizeze integral profitului net disponibil pentru acoperirea pierderilor contabile reportate, astfel încât nu s-au convenit, plătit sau acumulat dividende în contul acționarilor.

Entitatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță și nici nu intenționează să inițializeze operațiuni de capital de acest tip.

4. Conducerea societății.

4.1. Lista membrilor Consiliului de Administrație

Structura de guvernare corporativă este reprezentată la nivel decizional de către Consiliul de Administrație aprobat și validat conform prevederilor legale, prin hotărâri ale Adunărilor Generale ale Acționarilor, în următoarea componență:

- Ștefan Câmpanu -președinte al C.A., director general, inginer textilist, deține în proprietate un număr de 3115 acțiuni reprezentând 0,15 % din totalul acțiunilor tranzacționabile,
- Gheorghe Costin - membru al C.A., economist, deține în proprietate un număr de 1050 acțiuni reprezentând 0,05 % din totalul acțiunilor tranzacționabile,
- Casa S.A. Bacău - membru al C.A., persoană juridică autorizată conform legislației specifice, cu sediu social în municipiul Bacău, str. Pictor Aman, nr. 94 C, județul Bacău, identificator unic EUID: ROONRC.J04/768/1999, CUI: 8376788, prin reprezentant ing. Mihaela Dorina Udreanu, inginer textilist, care nu deține în proprietate acțiuni ale Stofe Buhuși S.A.

Prin Hotărârea nr. 1 din 14.12.2023 a Adunării Generale a Acționarilor mandatul membrilor consiliului de administrație a fost prelungit cu încă o perioadă de patru ani, de la 01.01.2024 până la 01.01.2028.

Pentru monitorizarea desfășurării activității societății comerciale Consiliul de Administrație se întrunește lunar, ocazie cu care se realizează și procesul de evaluare a activității acestuia.

Membrii Consiliului de Administrație, în ultimii cinci ani, nu au fost antrenați în litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea în cadrul societății și nici nu există aspecte care să restricționeze capacitatea acestora de a-și exercita atribuțiile profesionale în folosul societății.

5. Situația financiar – contabilă.

Situațiile financiare ale Stofe Buhuși S.A. sunt întocmite în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale aprobate prin Ordinul nr. 1802/2014 și oferă o imagine fidelă a poziției economice și performanțelor societății, obținute în condiții de continuitate. Acestea au fost supuse misiunii de audit statutar, efectuat cu respectarea Standardelor Internaționale de Audit de către auditorul financiar extern desemnat și care a emis raportul său fără rezerve. Raportul de audit statutar este parte integrantă a prezentului raport anual.

Principalii indicatori bilanțieri, ai contului de profit și pierdere, de lichiditate, risc, activitate și profitabilitate sunt prezentați, în analiză comparată pentru ultimii 5 ani de activitate, în Raportul Administratorilor și în Notele la situațiile financiare anuale, părți integrate ale prezentului raport

Atât valorile pozitive ale capitalurile proprii și trendul acestora, cât și lipsa capitalului împrumutat reflectă capacitatea societății de a-și asigura continuitatea activității din fonduri proprii.

6. Guvernanta corporativa.

Practicile de guvernanță corporativă adoptate de societate se referă, fără a fi limitative, la:

- tratarea în mod echitabil a tuturor deținătorii de acțiuni, toate instrumentele conferă drepturi egale deținătorilor, orice modificare a drepturilor conferite de acestea, trebuie supusă aprobării deținătorilor direct afectați, după caz, în adunările speciale ale respectivilor deținători;
- depunerea de către societate a tuturor diligențelor pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor ("A.G.A."), precum și a exercitării depline a drepturilor acestora;
- propunerea de către societate spre aprobarea A.G.A. a procedurilor de urmat în vederea desfășurării ordonate și eficiente a lucrărilor A.G.A., fără a prejudicia însă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbatere;
- încurajarea pe deplin a participării acționarilor la lucrările A.G.A., acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absență, pe bază de procură specială, în cadrul A.G.A. se va permite și încuraja dialogul între acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii;
- asigurarea de către societate a accesului acționarilor la informații relevante, astfel încât aceștia să își exercite toate drepturile de o manieră echitabilă;
- existența personalului desemnat pentru relația cu investitorii, în general, și cu acționarii proprii, în special.

6.1. Declarație privind guvernanta corporativa.

Indii-activ	Prevederi care trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta parțial	Motivarea neconformității
A 1.	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.		Parțial	Nu s-a adoptat o decizie în acest sens. Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza Actului Constitutiv al societății, în conformitate cu prevederile legale specifice.
A 2.	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozițiile executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA		

A 3.	Orice membru al Consiliului trebuie sa prezinte Consiliului informații privind orice legătura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligate se refera la orice fel de legătura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A 4.	Raportul anual va informa daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie sa conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
A 5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA		
A 5.1.	Persoana de legătura cu Consultantul Autorizat	DA		
A 5.2.	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna și ori de cate ori evenimente sau informații noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat sa poată fi consultat.		Parțial	Se păstrează legătura cu consultantul autorizat pe măsura ce se identifica aspecte care necesita opinia acestuia.
A 5.3.	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților care ii revin.	DA		
A 5.4.	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apăruta în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel încât orice tranzacție a societății cu o filiala reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			NU ESTE CAZUL Societatea nu deține filiale și nu este necesară adoptării unei asemenea politici.
B 2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de către o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar în cadrul societății ii va raporta direct directorului general.	DA		
C 1.	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totala a bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus,		Parțial	Veniturile se regăsesc în Situațiile Financiare anuale
D 1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii -făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. În afara de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată relațiilor cu investitorii, în limbile romana și engleza, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, Inklusiv:		Parțial	Se are în vedere publicarea de informații relevante de interes pentru investitori, atunci când aceste informații există.
D 1.1.	Principalele regulamente ale societății: actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare		Parțial	Se are în vedere publicarea acestora pe pagina de internet a societății, pe măsură ce aceasta se dezvoltă.
D 1.2.	Cadourile membrilor organelor statutare;	DA		
D 1.3.	Rapoartele curente și rapoartele periodice	DA		
D 1.4.	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;	DA		

D 1.5.	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni;	DA		Când este cazul
D 1.6.	Alte informații de natura extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Marker.	Da		Când este cazul.
D 1.7.	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare		Parțial	Se are în vedere dezvoltarea unei secțiuni specifice pe pagina de internet a societății
D 2.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	Da		Politică de dividend este stabilită și revizuită anual prin Hotărârea A.G.A. de repartizare a profitului. Propunerile de repartizare a profitului sunt publicate pe pagina de internet a societății.
D 3.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze). Politică trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele le vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politică privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		NU	Societatea încă nu a adoptat o politică în legătura cu previziunile însă va lua în considerare întocmirea unei politici cu privire la prognoze, în funcție de contextul economic în care evoluează. Acestea nu vor fi însă publicate..
D 4.	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA		
D 5.	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Parțial	Situațiile financiare sunt editate în limba română. Nu s-a optat pentru o decizie de prezentare a acestor informații în limba engleză
D 6.	O societate va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.		NU	Nu a fost cazul până în prezent. Se va avea în vedere acest aspect.

Președinte al Consiliului de Administrație

ing. Ștefan Câmpanu



Nr. 90/24.03.2026

STOFE BUHUSI SA
NR 1/E 307 din 24.03.2026**Raportul auditorului independent****Către Acționari/Asociați,****SC STOFE BUHUSI SA****Opinie**

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății STOFE BUHUSI SA ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

Activ net/Total capitaluri proprii:	23.882.117
Profitul net al/ pierderea netă a exercitiului financiar:	651.090

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. 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 Consiliului de Administrație

- 4 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Consiliul de Administrație este responsabil pentru întocmirea și prezentarea Raportului în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul Consiliului de Administrație este prezentat de la pagina 1 la 5 și nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între acest Raport și situațiile financiare, dacă Raportul include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raport sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) în Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul Consiliului de Administrație care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 5 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 6 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.
- 7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 8 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se

poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probe de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

În numele,

AUDIT EXPERT CONSULT SRL

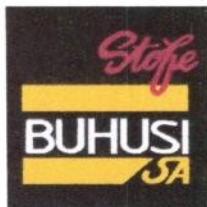
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 860/2008

Axinte Verginia
Auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr.

Autoritatea pentru Supraveghere Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: AUDIT EXPERT CONSULT SRL
Registrul Public Electronic: FA860

Autoritatea pentru Supraveghere Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: AXINTE VERGINIA
Registrul Public Electronic: AF2022



STOFE BUHUȘI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATĂ ÎN SISTEM UNITAR
Libertății 36, BUHUSI - 605100, BACAU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 345 din 27.03.2026

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2025

Stofe Buhuși S.A. este parte a industriei textile românești încă din anul 1885 și își desfășoară activitatea, în condiții de continuitate, în conformitate cu prevederile legale specifice și ale documentelor sale constitutive.

Activitățile autorizate, clasificate CAEN la cod 1320 „producția de țesături”, se desfășoară la sediul social declarat, din Buhuși, str. Libertății, nr. 36, unde este organizată o platformă industrială integrată care satisface cerințele tehnologice specifice.

Societatea nu are declarate, deschise și funcționale sucursale, agenții și/sau sedii secundare.

Stofe Buhuși este societate pe acțiuni, având emise un număr de 1.985.873 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,50 lei. Capitalul social subscris și vărsat integral este în sumă de 4.964.682,50 lei.

Operațiunile specifice privind Registrul Acționarilor sunt realizate de către administratorul de registru autorizat Depozitarul Central S.A. București.

Acțiunile Stofe Buhuși S.A. sunt înregistrate la Bursa de Valori București începând cu data de 14.05.1997 și sunt tranzacționate liber pe segmentul de piață autorizat ATS, categoria AeRO Standard.

În exercițiul financiar 2025 nu s-au emis acțiuni noi, nu au fost restricționate sau retrase de la tranzacționare acțiuni ale societății, nu s-au efectuat și nu se intenționează efectuarea de operațiuni și tranzacții cu propriile acțiuni (achiziții și/sau înstrăinări) și/sau cu alte instrumente de capital.

În implementarea programului anual de activitate aprobat, au fost implicate atât secțiile productive: filatură, țesătorie, finisaj, cât și compartimentele tehnice, economice, juridice și administrative ale societății.

Dezvoltarea și performanța societății precum și poziția sa sunt reflectate de valorile indicatorilor economic-financiar prezentati în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2025, a căror analiză echilibrată și cuprinzătoare, corelată cu dimensiunea și complexitatea activității societății, permite atât evaluarea generală a activității și a dezvoltării previzibile, cât și a managementului riscurilor și a guvernantei corporative.

1.1. Analiza comparată a principalilor indicatori bilanțieri

Indicatori	Rezultate 2021	Rezultate 2022	Rezultate 2023	Rezultate 2024	Rezultate 2025
Imobilizări corporale	7.835.288	7.623.054	8.546.979	8.597.952	8.199.526
Active imobilizate	7.835.314	7.623.054	8.546.979	8.597.952	8.119.526
Stocuri	7.868.187	8.285.609	8.526.305	8.651.549	8.507.121
Creanțe	1.572.363	1.065.192	1.336.476	766.018	1.392.390
Investiții financiare TS	2.252.274	2.208.484	4.157.954	4.743.070	6.663.303
Casă și cont bancar	2.990.318	3.884.974	905.361	969.280	649.661
Active circulante	14.683.142	15.444.259	14.926.096	15.129.917	17.212.475
Cheltuieli în avans	1.001	0	0	0	0
Datorii cu scadența <1an	493.072	693.030	545.166	496.562	662.484
Active circulante nete	14.175.280	14.751.229	14.380.930	14.633.355	16.549.991
Total active minus datorii curente	22.010.594	22.374.283	22.927.909	23.231.307	24.669.517
Datorii cu scadența >1an	0	0	0	0	0
Provizioane	0	0	0	0	787.400
Venituri în avans	15.791	0	0	0	0
Capital social subscris si vărsat	4.964.683	4.964.683	4.964.683	4.964.683	4.964.683
Prime de capital	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	2.778.953	2.778.781	2.778.064	2.777.892	2.777.721
Rezerve	22.900.650	22.922.511	22.952.085	22.971.666	23.019.240
Rezultatul reportat - pierdere	(8.821.708)	(8.630.299)	(8.290.975)	(7.766.752)	(7.483.043)
Rezultatul curent - profit	199.226	360.468	553.626	303.399	651.090
Repartizarea profitului	11.210	21.861	29.574	19.581	47.574
Capitaluri proprii	22.010.594	22.374.283	22.927.909	23.231.307	23.882.117
Patrimoniu public	0	0	0	0	0
Total capitaluri	22.010.594	22.374.283	22.927.909	23.231.307	23.882.117

1.2. Analiza comparată a contului de profit și pierdere.

Indicator	Realizări 2021	Realizări 2022	Realizări 2023	Realizări 2024	Realizări 2025
Cifra de afaceri	7.221.297	7.999.839	7.316.695	8.308.395	9.558.536
Venituri din exploatare	8.826.046	10.622.637	10.448.159	10.014.142	11.521.076
Cheltuieli din exploatare	8.592.271	10.125.203	10.020.574	9.814.719	10.876.695
Venituri financiare	58.319	94.278	251.256	201.067	312.389
Cheltuieli financiare	67.904	154.502	87.361	8.874	5.298
Rezultatul activității de exploatare	233.775	497.434	427.585	199.423	644.381
Rezultatul activității financiare	(9.585)	(60.224)	163.895	192.193	307.091
Rezultatul brut al exercițiului - profit	224.190	437.210	591.480	391.616	951.472
Impozit pe profit	24.964	76.742	37.854	88.217	300.382
Rezultatul net al exercițiului	199.226	360.468	553.626	303.399	651.090

1.3. Analiza comparată a principalilor indicatori economic-financiari

Valorile principalilor indicatori economic-financiari, calculați pe baza rezultatelor bilanțiere și ale contului de profit și pierdere, reflectă măsura reală a lichidităților, riscurilor, activității și profitabilității societății, astfel:

Indicatori	U.M.	Exercițiul financiar				
		2021	2022	2023	2024	2025
DE LICHIDITATE						
Lichiditatea curenta	nr. de ori	29,78	22,29	27,38	29,78	25,98
Lichiditatea imediată	nr. de ori	13,82	10,33	11,74	13,82	13,14
Rata solvabilității generale	%	4.567,17	3.328,47	4.305,67	4.778,43	3.823,78
DE RISC						
Gradul de îndatorare	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0

DE ACTIVITATE						
Productivitatea muncii	lei/salariat	114.623,75	133.330,65	130.655,27	143.248,19	203.373
DE PROFITABILITATE						
Marja bruta din vânzări	%	3,24	6,22	5,84	6,22	7,72
Profitabilitatea	%	0,88	1,56	2,36	1,28	2,75
Rezultatul pe acțiune	lei/acțiune	0,10	0,18	0,28	0,18	0,33
Capitalul permanent	lei	22.010.593,54	22.374.282,79	22.927.909,49	23.231.307,39	23.882.116,29
Capacitatea de mobilizare a resurselor	lei	22.010.593,54	22.374.282,79	22.927.909,49	23.231.307,39	23.882.116,29
Patrimoniul net	lei	22.026.384,54	22.374.282,79	22.927.908,49	23.231.307,39	23.882.116,29

Activitatea societății s-a desfășurat în condiții de continuitate, cu obținerea sistematică de rezultate curente pozitive și de creștere a elementelor de capital, iar variația indicatorilor prezentați reflectă măsura dezvoltării și performanței societății și a poziției sale, corelate cu dimensiunea și complexitatea activităților.

Operațiunile și tranzacțiile efectuate de către societate în această perioadă au permis constituirea unui flux de numerar constant, care a asigurat atât onorarea obligațiilor de plată la scadentă, cât și constituirea unui disponibil de cont curent, care a permis valorificarea disponibilităților prin investiții financiare pe termen scurt.

1.4. Aspecte privind personalul

Creșterea volumului de activitate și eficiența utilizare a forței de muncă sunt reflectate atât de variația numărului mediu de angajați, cât și de cea a productivității muncii, indicatori care prezintă următoarele valori:

Număr mediu					Productivitatea muncii- lei				
2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
63	60	56	58	47	114.624	133.331	130.655	143.248	203.373

1.5. Aspecte privind protecția mediului

Autoritățile publice competente au autorizat activitatea societății și au emis Autorizația de mediu nr. 165 din 10.08.2024, fără program de conformare.

Activitatea societății nu este generatoare de reziduuri poluante sau noxe în aer, sol sau apă și nu provoacă situații de risc pentru mediu.

1.6. Evenimente ulterioare

În perioada scursă de la data de raportare pentru exercițiul financiar 2025, până la data prezentului raport, consemnăm obținerea documentațiilor și expertizelor tehnice, avizelor legale și Autorizației de desființare nr. 03 din 17.02.2026.

Dat fiind faptul că există o obligație actuală și legală de a demola, respectând principiul prudențial în prezentarea informațiilor în situațiile financiare anuale, în conformitate cu reglementările contabile specifice, societatea a considerat oportună recunoașterea provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli aferente dezafectării activelor imobilizate în sumă de 787.400 lei și pentru deprecierea clădirilor în sumă de 48.463 lei, provizioane estimate pentru lucrările care se vor executa în primele 12 luni, din cele 36 de luni pentru care executarea lucrărilor este autorizată.

2. Elemente privind dezvoltarea previzibilă a societății

Pentru exercițiul financiar 2026 societatea a preconizat desfășurarea activității ținând cont de cerințele pieței specifice. În acest sens, se va proceda la intensificarea acțiunilor de marketing și monitorizare specială a efectelor conflictului armat din Ucraina asupra comportamentului de consum al clienților de confecții și păture pentru casă, grădină și unități/facilități de cazare.

În același timp dimensionarea personalului va fi una dinamică raportată la cantitățile și termenele contractuale.

3. Managementul riscurilor

Activitățile societății sunt dezvoltate și desfășurate pe bază de management al riscurilor, pentru realizarea căruia este implementat sistemul de control intern integrat certificat ISO 9001:2015.

Controlul intern exercitat oferă o asigurare rezonabilă cu privire la buna funcționare a activității interne în conformitate cu reglementările, la aplicarea deciziilor luate de către conducere, fiabilitatea informațiilor financiare, utilizarea eficientă a resurselor, precum și prevenirea și controlul riscurilor.

Situațiile financiare anuale ale societății sunt auditate, potrivit legii, în conformitate cu prevederile art.563, alin.(1) din O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Având în vedere lipsa ofertei autohtone pentru materiile prime și concurența produselor din China, Turcia, India suntem expuși permanent riscului de preț, resimțindu-se pregnant atât lipsa unei strategii naționale privind producția de lână și fibre chimice, cât și a unei protecții a producției naționale de fire și țesături față de importurile de textile ieftine și de calitate îndoielnică.

Societatea practică o politică prudențială în privința angajării de credite, asigurându-și lichiditățile din activitatea curentă, astfel încât nu este supusă riscului de credit și riscului ratei dobânzii. De asemenea finanțarea activității curente este asigurată direct prin cunoașterea și selectarea clienței pe baza bonității sale financiare, evitându-se astfel riscul de finanțare și riscul ratei dobânzii la fluxul de trezorerie.

4. Guvernanța corporativă

Societatea a adoptat Codul de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București.

Structura de guvernanță corporativă este reprezentată la nivel decizional de către Consiliul de Administrație legal aprobat și validat prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, în ședința din 14.12.2023, în următoarea componență:

Nume și prenume/ Denumire	Calitate
Câmpanu Ștefan	Președinte CA - Director General-ing. textilst
Costin Gheorghe	Membru CA- economist
Casa S.A. Bacău	Membru CA legal reprezentat de d-na Udreanu Mihaela-Dorina, ing. textilst

În conformitate cu prevederile Hotărârii nr. 1 din 14.12.2023 a Adunării Generale a Acționarilor mandatul Consiliului de Administrație a fost aprobat pentru o perioadă de patru ani, de la 01.01.2024 până la 01.01.2028.

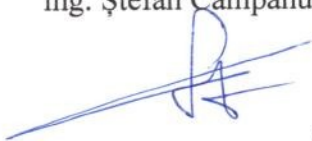
Pentru monitorizarea desfășurării activității societății Consiliul de Administrație se întrunește cel puțin o dată pe lună, iar principale sale **responsabilități** constau, printre altele, în:

- examinarea și aprobarea planului strategic, operațional și financiar al societății,
- evaluarea adecvării structurii organizaționale, administrative și contabile a emitentului, cu relevanță strategică asupra activității acestuia;
- evaluarea performanței generale a societății și compararea periodică a rezultatelor realizate cu cele planificate;
- examinarea și aprobarea în prealabil a contractelor încheiate de emitent cu impact semnificativ asupra profitabilității, activelor, datoriilor și/sau situației financiare a societății.

Practicile de guvernanță corporativă adoptate de societate se referă, fără a fi limitative, la :

- tratarea în mod echitabil a tuturor deținătorilor de acțiuni,
- toate instrumentele conferă drepturi egale deținătorilor, orice modificare a drepturilor conferite de acestea, este supusă aprobării deținătorilor direct afectați, după caz, în adunările speciale ale respectivilor deținători;
- depunerea de către societate a tuturor diligențelor pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor ("AGA"), precum și a exercitării depline a drepturilor acestora;
- propunerea de către societate spre aprobarea AGA a procedurilor de urmat în vederea desfășurării ordonate și eficiente a lucrărilor AGA, fără a prejudicia însă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbatere;
- încurajarea pe deplin a participării acționarilor la lucrările AGA, acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absență, pe bază de procură specială, în cadrul AGA se va permite și încuraja dialogul între acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii;
- asigurarea de către societate a accesului acționarilor la informații relevante, astfel încât aceștia să își exercite toate drepturile de o manieră echitabilă;
- existența personalului desemnat pentru relația cu investitorii, în general, și cu acționarii proprii, în special.

Președintele Consiliului de Administrație,
ing. Ștefan Câmpanu





STOFE BUHUȘI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATĂ ÎN SISTEM UNITAR
Libertății 36, BUHUȘI - 605100, BACĂU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2025 pentru:

Entitate: **S.C. STOFE BUHUȘI S.A.**
Județul: **04 – Bacău**
Adresa: localitatea BUHUȘI, str. LIBERTĂȚII, nr. 36, telefon 0234261001
Număr din registrul comerțului: **J04/52/1991**
Forma de proprietate: **34- Societate comercială pe acțiuni,**
Activitatea preponderentă (cod și denumire CAEN): **1320 - Producția de țesături,**
Cod unic de înregistrare: **962838**

Subsemnatul, CÂMPANU ȘTEFAN, conform art. 10 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, având calitatea de ADMINISTRATOR îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2025 și confirm următoarele:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Administrator
ing. Ștefan Câmpanu



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		S1002_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situație financiară : BL	
		☒ An ☐ Semestru Anul 2025	
		Suma de control 4.964.683	
Entitatea Stofe Buhusi SA			
Adresa	Judet Bacau		Sector
	Localitate Buhusi		
Strada Libertatii		Nr. 35	Bloc Scara Ap. Telefon 023461001
Număr din registrul comerțului J04/52/1991		Cod unic de inregistrare 9 6 2 8 3 8	
Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 1320		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 1320	
☒ Situatii financiare anuale (entitati 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 de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic			
F10 - BILANT			
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE			
F30 - DATE INFORMATIVE			
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori : Capitaluri - total 23.882.117 Capital subscris 4.964.683 Profit/ pierdere 651.090			
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,	
Numele si prenumele Campanu Stefan		Numele si prenumele AS CONT AUDIT SRL	
Semnătura		Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR	
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Nr.de inregistrare in organismul profesional 003478/21.07.06	
		CIF/CUI membru CECCAR 1 8 6 6 7 5 2 0	
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	
☒ DA ☐ NU		☐ DA ☒ NU	
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?		Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	
☒ DA ☐ NU		☐ DA ☒ NU	
AUDITOR			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit			
AUDIT EXPERT CONSULT SRL			
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 860/2008			
CIF/ CUI 1 4 3 3 3 1 7 0			
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒			
Formular VALIDAT			

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- 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				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.866.228	6.766.359
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.603.529	1.238.809
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	38.174	34.785
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	90.021	79.573
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	8.597.952	8.119.526
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	8.597.952	8.119.526
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	539.103	788.947
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	933.816	1.392.259
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	7.066.015	6.325.915
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	112.615	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	8.651.549	8.507.121
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	690.547	1.358.369
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	75.471	34.021
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	766.018	1.392.390
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	4.743.070	6.663.303
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	4.743.070	6.663.303
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	969.280	649.661
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	15.129.917	17.212.475
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.659	9.620
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	165.257	149.165
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	327.646	503.699
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	496.562	662.484
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.633.355	16.549.991
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	23.231.307	24.669.517
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		787.400
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		787.400
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.964.683	4.964.683

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.964.683	4.964.683
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.777.892	2.777.721
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	192.682	240.256
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	22.778.984	22.778.984
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	22.971.666	23.019.240
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	7.766.752	7.483.043
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	303.399	651.090
SOLD D (ct. 121)	99	98		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	19.581	47.574
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	23.231.307	23.882.117
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	23.231.307	23.882.117

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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 si prenumele

Campanu Stefan

Semnătura



Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	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	8.308.395	9.558.536
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	5.755.221	6.617.698
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	8.276.756	9.527.564
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	66.455	30.972
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	34.816	
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	1.592.245	1.926.522
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	87.729	34.231
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	25.773	1.787
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	10.014.142	11.521.076
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	3.484.111	3.657.842
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	34.920	17.448
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	1.081.923	1.028.145
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	529.246	548.858
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	546.693	473.854
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	36.668	17.164
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	3.381.181	3.367.695
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	3.275.543	3.257.835

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	105.638	109.860
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	406.411	485.160
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	406.411	436.697
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		48.463
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	249.830	334.417
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	270.109	341.937
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	20.279	7.520
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.139.675	1.181.424
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	858.881	968.138
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	10.661	10.126
- 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)	192.008	194.288
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	40	
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	78.085	8.872
—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		787.400
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		787.400
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	9.814.719	10.876.695
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	199.423	644.381
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	100.754	137.245
- 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	100.313	175.144
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	201.067	312.389
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	8.874	5.298
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	8.874	5.298
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	192.193	307.091
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	10.215.209	11.833.465
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	9.823.593	10.881.993
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	391.616	951.472
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	88.217	300.382
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	303.399	651.090
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Campanu Stefan

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	651.090	
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	63.112	63.112	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	63.112	63.112	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	63.112	63.112	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați 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 creditorii	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 salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	58	47	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	58	49	
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 7)	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			34.231
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31			
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32			34.231
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33			34.231
- 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			271.641
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36			271.641
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.		Sume (lei)	
A		B		1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37			
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)			
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A		B	1	2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)			
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39		0	0
- din fonduri publice	45	40			
- din fonduri private	46	41			
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42		0	0
- cheltuieli curente	48	43			
- cheltuieli de capital	49	44			
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A		B	1	2	
Cheltuieli de inovare	50	45			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)			
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A		B	1	2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46			

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părți sociale emise de rezidenti	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.076.055	1.629.999
- 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	40.578	
- 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	272.893	271.641
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	35.910	32.372
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.323	11.351
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.288	21.021
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	20.299	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	39.561	1.649
- 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	39.561	1.649
- 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	4.743.070	6.663.303
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.122	2.663
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.122	2.663
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	966.829	646.749
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	889.284	583.803
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	77.545	62.946
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	330	249
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	330	249
- 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	496.562	662.484

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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 in lei, a caror decontare se face in 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	168.917	158.785
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	88.948	93.951
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	168.463	328.905
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	92.189	95.047
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	76.147	233.453
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	127	
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		405
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		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	70.234	80.843
-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	70.234	80.843
- 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	4.964.683	4.964.683
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.396.800	2.396.800
- acțiuni necotate 5)	151	132	3.567.883	3.567.883
- 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		1.945
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		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	4.964.683	X	4.964.683	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	21.400	0,43	21.400	0,43
- deținut de persoane fizice	170	151	1.605.735	32,34	1.605.735	32,34
- deținut de alte entități	171	152	3.337.548	67,23	3.337.548	67,23
	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		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170	550	870
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

Campanu Stefan

Semnatura



Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

Formular
VALIDAT

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	705			X	705
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	705			X	705
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	6.321.026			X	6.321.026
2.Constructii	09	2.504.269				2.504.269
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.837.721				5.837.721
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	74.075	7.995	6.260		75.810
5.Investitii imobiliare	12	480.121				480.121
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		2.996	2.996		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	15.217.212	10.991	9.256		15.218.947
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	15.217.917	10.991	9.256		15.219.652

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				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	705			705
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	705			705
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.959.065	51.405		2.010.470
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.234.195	364.719		4.598.914
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	35.902	10.123	4.999	41.026
5.Investitii imobiliare	31	390.098	10.450		400.548
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.619.260	436.697	4.999	7.050.958
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.619.965	436.697	4.999	7.051.663

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		48.463		48.463
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		48.463		48.463
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53		48.463		48.463

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Campanu Stefan

Semnătura



Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

Formular
VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+



STOFE BUHUSI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertatii 36, BUHUSI - 605100, BACAU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro

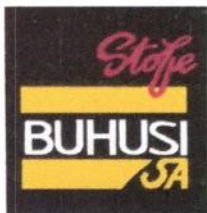


SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
LA 31.12.2025

Indicatori	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri,	prin transfer	Reduceri,	prin transfer	Sold la sfarsitul exercitiului
		total, din care		total, din care		
Capital subscris si varsat (ct.1011)	4,964,683	0	0	0	0	4,964,683
Capital subscris si nevarsat (ct.1012)	0	0	0	0	0	0
Patrimoniul regiei (ct.1015)	0	0	0	0	0	0
Patrimoniul institutelor nationale de cercetare - dezvoltare (ct.1018)	0	0	0	0	0	0
Capital	4,964,683	0	0	0	0	4,964,683
Prime de capital - (ct.1041), (ct.1042), (ct.1043), (ct.1044)	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare (ct.105)	2,777,892	0	0	171	171	2,777,721
Rezerve legale (ct.1061)	192,682	47,574	47,574	0	0	240,256
Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve (1068)	22,778,984	0	0	0	0	22,778,984
Rezerve	22,971,666	47,574	47,574	0	0	23,019,240
Actiuni proprii - detinute TS (ct.1091), detinute TL (ct.1092), r (ct.1095)	0	0	0	0	0	0
Castiguri legate din instrumente de capital propriu (ct.141)	0	0	0	0	0	0
Pierderi legate din instrumente de capital propriu (ct.149)	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand (ct.1171)	-7,766,752					-7,482,763
profitul nerepartizat - sold C	0	0	0	0	0	0
pierdere neacoperita - sold D	9,830,840	0	0	283,818	283,818	9,547,022
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS (mai putin IAS 29) (ct.1172)	0					
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile (ct.1173)	0					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct.1174)	0					
'- sold D	0	280	0	0	0	280
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1175)	2,064,088					
'- sold C	2,064,088	171	171	0	0	2,064,259
Rezultatul reportat provenit din reglementarilor contabile conforme cu Dir. EU	0					
Profitul sau pierdere exercitiului financiar (ct.121)	303,399					
'- sold C	303,399	12,198,457	0	11,850,766	0	651,090
Repartizarea profitului (ct.129)	19,581	47,574	47,574	19,581	19,581	47,574
Total capitaluri proprii	23,231,307	12,198,348	171	11,547,538	-303,228	23,882,117

Preşedintele Consiliului de Administraţie,
ing. Ştefan Câmpanu





STOFE BUHUSI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertatii 36, BUHUSI - 605100, BACAU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE METODA DIRECTA

FLUXURI DE NUMERAR	PERIOADA	
	2024	2025
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
Încasări din vanzarea de bunuri si servicii	9,481,870	11,531,929
Incasari din garantii, comisioane si alte venituri	206,586	312,389
Plăți către furnizori și alți parteneri	-4,621,520	-5,229,175
Plăți către si in numele angajaților	-3,523,507	-3,251,257
Plăți către bugetul statului si bugetele locale	-1,335,786	-1,765,969
Plati pentru alte servicii	0	
Comisioane si sconturi platite	-15,992	-5,298
Numerar net din exploatare	191,651	1,592,619
B. Fluxuri de numerar din activități de investiții		
Încasări din vânzarea imobilizarilor corporale	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	457,384	7,995
Dobanzi si dividende incasate	0	0
Numerar net folosit în activități de investiție	457,384	7,995
C. Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Trageri din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plati de dobânzi la imprumuturi pe termen lung	0	0
Numerar net utilizat în activități de finanțare	0	0
D. Creșterea (descreșterea) numerarului și echivalentelor de numerar	649,035	1,600,614
E. Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	5,063,315	5,712,350
F. Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	5,712,350	7,312,964

Președintele Consiliului de Administrație
ing. Ștefan Câmpanu



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
ALE SC STOFE BUHUSI SA
încheiate la 31 Decembrie 2025**

NOTA 1***Active imobilizate***

Activele imobilizate reprezintă o parte importantă a patrimoniului Societății și anume 34% din totalul activelor. Evoluția valorilor brute și ale deprecierilor acumulate în exercițiul încheiat la 31.12.2025 este prezentată în tabelul de mai jos.

- lei-

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2025	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2025	Sold la 1 ianuarie 2025	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2025
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale								
Programe informatice	705			705	705			705
1.Total imob.necorporale	705			705	705			705
Imobilizari corporale								
Teren	6.321.026			6.321.026				
Constructii	2.504.269			2.504.269	1.959.065	99.868		2.058.933
Instal. teh., mijl. de transp.	5.837.721			5.837.721	4.234.195	364.719		4.598.914
Mobilier,aparat. birotica	74.075	7.995	6.260	78.810	35.902	10.123	4.999	41.026
Investitii imobiliare	480.121			480.121	390.098	10.450		400.548
Imobilizari corporale in curs de executie		2.996	2.996					
Active biologice productive								
2.Total imob. Corporale	15.217.212	10.991	9.256	15.218.947	6.619.260	485.160	4.999	7.099.421
4.Imobilizari financiare								
Total active imobilizate (1+2+3+4)	15.217.917	10.991	9.256	15.219.652	6.619.965	485.160	4.999	7.100.126

Activele imobilizate la valoarea ramasă se prezintă astfel:

- lei-

31 decembrie 2025	Imobilizari necorporale	Imobilizari corporale	Imobiliz financiare	Total
Valoare bruta	705	15.218.947		15.219.652
Amortizare	705	7.050.958		7.051.663
Depreciere	0	48.463		48.463
Valoare ramasa	0	8.119.526		8.119.526

Societatea deține în patrimoniu terenuri în valoare de 6.321.026 lei cu o suprafață de 259.832,34 mp, pentru care posedă titluri de proprietate. Facem precizarea că suprafața de teren se află situată în următoarele incinte:

Nr. crt.	Specificatie	UM	Suprafața	Valoare-lei-
1	Trup 1 Societate	Mp	221.042,00	5.426.581,10
2	Trup 2 Livada	Mp	4.230,00	103.846,50
3	Trup 3 Garsoniere	Mp	3.677,00	52.669,08
4	Trup 4 Dispensar TBC	Mp	1.760,00	43.208,00
5	Trup 5 Club fotbal	Mp	1.458,00	35.793,90
6	Trup 8 Spital	Mp	6.316,00	155.057,80
7	Trup 10 Ateliere școală	Mp	5.239,00	128.617,45
8	Trup 11 Cămin școală profesională	Mp	1.135,00	27.864,25
9	Trup 12 Club box	Mp	2.248,00	55.188,40
10	Trup 13 Parcare intravilan	Mp	2.248,00	55.188,40
11	Trup 14 Magazin	Mp	110,34	2.708,85
12	Teren arabil	Mp	10.369,00	234.302,00
	TOTAL	Mp	259.832,34	6.321.025,73

Înregistrarea terenului în situațiile financiare s-a făcut la valoarea rezultată din reevaluarea efectuată în conformitate cu HG 983/1999, rezultând un pret mediu pe mp de 24,54 lei.

În exercițiul 2025 societatea nu a efectuat reevaluarea clădirilor din patrimoniu.

Nu există în patrimoniul Societății bunuri de natura imobilizărilor corporale care fac obiectul gajării sau ipotecării de către creditori.

NOTA 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli și ajustări pentru depreciere

În exercițiul 2025 Societatea a constituit provizioane în suma de 787.400 lei pentru riscuri și cheltuieli aferente clădirilor ce urmează a fi demolate și provizioane pentru deprecierea clădirilor în suma de 48.463 lei.

Au fost constituite ajustări pentru deprecierea clienților incerti și a stocurilor de produse finite.

Situația ajustărilor în exercițiul analizat se prezintă astfel:

Denumirea ajustării	Sold la 1 ianuarie 2025	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2025
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru depr active, din care:	272.893	341.463	7.520	606.836
Produse finite	-	335.206	-	335.206
Producția neterminată	-	-	-	-
Clienți incerti	272.893	6.257	7.520	271.630
Debitori diversi	-	-	-	-

NOTA 3***Repartizarea profitului***

Societatea înregistrează la 31.12.2025 un profit net în sumă de 651.090 lei. Din punct de vedere fiscal societatea a înregistrat un profit impozabil în sumă de 2.156.200 lei. Repartizarea profitului se va efectua în conformitate cu hotărârea adoptată prin adunarea generală a acționarilor, din aprilie 2026, propunerea de repartizare fiind următoarea:

-lei-		
Nr. crt.	Destinatia	Suma
1.	Profitul net de repartizat	651.090
1.1.	- rezerva legala	47.574
1.2.	- acoperirea pierderii contabile	603.516
1.3.	- dividende	0
2.	Profit nerepartizat	

NOTA 4***Analiza rezultatului din exploatare***

- lei-		
Indicatorul	Exercițiul preced 2024	Exercițiul curent 2025
1. Cifra de afaceri netă	8.308.395	9.558.536
2. Costul bunurilor vând și al serv prestate (3+4)	7.923.784	8.820.275
3. Cheltuielile activităților de bază	7.274.004	8.233.442
4. Cheltuielile activităților auxiliare	649.780	586.833
5. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	384.611	738.261
6. Cheltuieli generale de administrație	1.890.935	2.056.420
7. Alte venituri din exploatare	1.705.747	1.962.540
8. Rezultatul din exploatare (5-6+7)	199.423	644.381

NOTA 5**Situația creanțelor și a datoriilor**

- lei -

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2025	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
	(col.2+3)		
0	1	2	3
Total, din care:	1.392.390	1.392.390	
Creanțe comerciale, din care:	1.358.369	1.358.369	
-Clienti și efecte de primit	1.483.987	1.483.987	
-Clienti – facturi de intocmit	146.012	146.012	
-Ajustari clienti incerti	(271.630)	(271.630)	
- Avansuri platite furnizorilor	-	-	-
Debitori	1.649	1.649	-
Alte creanțe	32.372	32.372	-

Ponderea în cadrul creanțelor totale o reprezintă creantele comerciale (97,56%).
Evaluarea creanțelor în devize s-a făcut la cursul BNR de la 31.12.2025.

Situația datoriilor pe vechimi este prezentată în tabelul de mai jos:

- lei-

Datorii	Sold la 31 dec. 2025	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
	(col.2+3+4)			
0	1	2	3	4
Total, din care:	662.484	662.484		
Credite pe termen lung				
Dobanzi aferente creditelor pe termen lung				
Alte datorii ce trebuie platite într-o perioadă mai mare de un an				
Credite pe termen scurt și dob. afer.				
Datorii comerciale	149.165	149.165		
Clienti creditori	9.620	9.620		
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte dat pentru asig. sociale	503.699	503.699		

Furnizorii în sold la 31.12.2025 sunt aferenți activității curente (achiziții de materii prime materiale consumabile, utilități, prestări servicii, etc.) și sunt reprezentați de firme rezidente.

Societatea nu înregistrează datorii rezultate din planuri de pensii prin care să se oblighe, legal sau implicit, să plătească drepturi salariale viitoare și nici să asigure beneficii angajaților după terminarea serviciului acestora.

În cadrul altor datorii, suma de 328.905 lei, cuprinde datoriile fiscale și pentru asigurări sociale curente, aferente lunii decembrie 2025, cu scadență în anul 2026.

NOTA 6

Principii, politici și metode contabile

6.1.Aspecte generale privind situațiile financiare

Situațiile financiare sunt proprii societății "Stofe Buhuși" SA, sunt auditate, sunt aferente exercițiului anului 2025, sunt exprimate în lei, la costul istoric și sunt elaborate conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său a fost încasat sau plătit) și au fost înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente. Situațiile financiare întocmite în baza acestui principiu oferă informații utilizatorilor nu numai despre tranzacțiile trecute, care au implicat plăți și încasări, dar și despre obligațiile de plată din viitor și despre resursele privind încasările viitoare.

Situațiile financiare prezentate s-au întocmit în concordanță cu: Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Societatea își conduce contabilitatea în partidă dublă astfel încât să asigure :

- înregistrarea cronologică și sistematică a tuturor operațiunilor patrimoniale în funcție de natura lor, în mod simultan în debitul unor conturi și creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare precum și soldul final al fiecarui cont;
- întocmirea lunară a balanței contabile care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și solduri;
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor, a veniturilor și cheltuielilor, a beneficiilor sau pierderilor prin contul 121.

Pentru da o imagine reală a patrimoniului, a situației și a rezultatelor financiare obținute conducerea Societății nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului și a celorlalte norme și principii contabile.

La alegerea prezentării sau neprezentării unei politici contabile specifice, managementul Societății a luat în considerare dacă în acest fel utilizatorii ar putea fi ajutați la înțelegerea modului în care tranzacțiile și evenimentele se regăsesc în performanța și poziția financiară raportate.

Politicilor contabile adoptate de societate sunt conforme cu principiile contabile prevăzute de reglementările contabile în vigoare.

6.2.Recunoașterea veniturilor din activitățile curente

Veniturile din activitățile curente sunt reprezentate de fluxul brut de beneficii economice dintr-un exercițiu financiar, primit de întreprindere în cursul activităților obișnuite ale acesteia, flux materializat prin creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât creșterile datorate contribuțiilor din partea participanților la capital.

În situațiile financiare veniturile din activitățile curente au fost recunoscute ca fiind veniturile provenite din tranzacții și evenimente cum sunt: vânzarea bunurilor, prestarea serviciilor și utilizarea de către alții a activelor Societății producătoare de dobânzi, redevențe și dividende. Vânzările (care exclud TVA și discount-urile) au fost recunoscute, conform contabilității de angajamente, când livrarea bunurilor și prestarea serviciilor a avut loc iar transferul riscurilor și beneficiilor a fost definitiv și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul acestuia a fost încasat sau plătit.

Evaluarea veniturilor din activitățile curente s-a făcut la valoarea justă a mijlocului de plată primit sau de primit. În momentul în care intrarea de numerar sau echivalente în numerar este amânată, valoarea justă a mijlocului de plată poate fi mai mică decât suma nominală a numerarului primit sau de primit. Diferența dintre valoarea justă și suma nominală a mijlocului de plată este recunoscută ca fiind venit din dobânzi.

6.3. Recunoașterea și amortizarea activelor necorporale și corporale

La intrarea în patrimoniu activele imobilizate au fost înregistrate la valoarea de achiziție, pentru cele procurate cu titlu oneros.

Activele necorporale (intangibile), constând din programe și licențe soft, au fost imobilizate pe criteriul că folosirea acestora va determina realizarea de venituri previzibile în perioadele viitoare. Amortizarea imobilizărilor necorporale s-a efectuat, liniar, într-o perioadă (durată utilă de viață) de 3 ani.

Imobilizările corporale au fost recunoscute ca active în situațiile financiare după criteriul posibilității de a genera beneficii economice viitoare aferente, cât și al măsurării în mod credibil a costului acestora, fiind înregistrate după clasă. O clasă de imobilizări corporale este o grupare de active de aceeași natură și cu utilizări similare, aflate în exploatare.

Activele corporale au fost amortizate începând cu luna următoare punerii în funcțiune, folosind metoda liniară, până la recuperarea integrală a valorii de intrare, având la bază normele legale privind duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe (HG nr.2139/ nov.2004).

În situațiile financiare imobilizările corporale au fost prezentate la valoarea rămasă (după deducerea amortizării cumulate), societatea efectuând reevaluări, în conformitate cu: HG 945/1990, HG 26/1992, HG 500/1994, HG 983/1998, HG 403/2000 și HG 1553/2003.

Ultima reevaluare s-a efectuat în anul 2012 pentru grupa "Construcții.

Situația rezervelor din reevaluare se prezintă astfel:

-lei-

Rezerva din reevaluare la începutul anului	Sume înregistrate la rezerva din reevaluare	Sume transferate din rezerva din reevaluare	Rezerva din reevaluare la sfârșitul anului
2.777.892	-	171	2.777.721

Sumele transferate din rezerva din reevaluare reprezintă amortizarea aferentă valorii reevaluate nedeductibile din punct de vedere fiscal.

Inventarierea activelor imobilizate s-a efectuat în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2861/2009, în baza Deciziei nr. 1369/10.12.2025.

6.4. Capitalizarea costului îndatorării și altor cheltuieli

Societatea nu a efectuat nicio capitalizare a dobânzilor în exercițiul analizat.

Piese de schimb și echipamentele de service (de interes major) achiziționate odată cu procurarea activelor au fost considerate în categoria imobilizărilor corporale întrucât s-a estimat folosirea lor pentru mai multe perioade. Cheltuielile cu reparațiile și întreținerea, pentru care nu s-a putut estima ca ar conduce la creșterea beneficiilor viitoare din exploatarea mijlocului fix, au fost înregistrate în contul de profit și pierdere al perioadei când s-au produs, fără a fi capitalizate în costul imobilizării corporale respective.

6.5. Investiții imobiliare

Investițiile imobiliare sunt reprezentate de acele proprietăți imobiliare deținute de proprietar în scopul creșterii valorii capitalului sau în scopul închirierii, în timp ce proprietățile imobiliare sunt deținute pentru a fi utilizate în producția de bunuri, prestarea de servicii, în scopuri administrative sau pentru a fi vândute pe parcursul desfășurării normale a activității.

Privite după criteriile de mai sus, în patrimoniul SC "Stofe Buhuși" SA se regăsesc atât proprietăți imobiliare, utilizate de către proprietar pentru realizarea preceselor sale de producție, cât și investiții imobiliare, proprietăți imobiliare de natura construcțiilor utilizate pentru închiriere. Atât proprietățile imobiliare cât și investițiile imobiliare sunt reprezentate de construcții edificate în perioada 1930 - 1989 și reclassificate contabil în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014, cum sunt: terenurile, locuințele date în folosirea salariaților, imobile (garsoniere, club box și fotbal, secții de producție) achiziționate în perioada 1930-1989 și folosite în scopul închirierii sau cedării ulterioare.

6.6. Stocurile

Evidența operativă a stocurilor de materii prime, materiale consumabile, ambalaje și obiecte de inventar, se ține pe gestiuni, în locuri de depozitare separate, la prețul de achiziție pentru cele din afară și la costul de producție pentru cele din producție proprie.

Semifabricatele sunt înregistrate atât la intrare cât și la darea în consum la prețul de cost efectiv (cost de secție) și sunt destinate în totalitate pentru producția de țesături și fire.

Costurile stocurilor specifice activității producției de baza, sunt determinate prin metoda FIFO.

Produsele finite au fost înregistrate la un cost prestabilit (standard), care reprezintă prețul de vânzare, diferențele rezultate între acesta și costul efectiv realizat sunt înregistrate prin folosirea contului specific 348 "Diferențe de preț la produse finite".

La încheierea exercițiului elementele patrimoniale de natura stocurilor au fost evaluate și reflectate în bilanțul contabil la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor trebuie să cuprindă toate cheltuielile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în formă și în locul în care se găsesc în prezent.

Mărfurile sunt înregistrate la prețul cu amănuntul sau cu ridicata, funcție de modalitatea de desfacere.

Valoarea uzurii obiectelor de inventar se înregistrează la darea în folosință a acestora.

6.7. Impozitele, inclusiv impozitele amânate

Societatea "Stofe Buhuși" SA a procedat la înregistrarea impozitelor și taxelor în baza legislației fiscale române în vigoare.

6.8. Provizioane și ajustări

În situațiile financiare, încheiate la 31.12.2025, Societatea a efectuat ajustări astfel:

- pentru deprecierea creanțelor care sunt în litigiu și pentru cele care la data bilanțului depășeau 270 de zile de la termenul scadent (în scop fiscal), în sumă de 271.630 lei;
- pentru deprecierea produselor aflate în stoc – 335.206 lei.

În cursul anului 2025 au fost create provizioane după cum urmează:

- pentru riscuri și cheltuieli generate de demolarea unor clădiri pentru care exista autorizație de demolare – 787.400 lei
- pentru deprecierea imobilizărilor corporale – 48.463 lei.

6.9. Costurile cu beneficiile de pensionare datorate angajaților

Planurile de pensii sunt descrise, în mod normal, fie ca planuri de contribuții determinate, fie ca planuri de beneficii determinate și sunt constituite din active investite, în societățile de asigurări, de către angajator în favoarea angajaților.

Societatea "Stofe Buhuși" SA nu are încheiate cu angajații astfel de contracte.

6.10. Conversia valutară și acoperirea riscului valutar

Tranzacțiile și evenimentele în lei, au fost recunoscute atunci când au apărut și înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile perioadei la care s-au referit. Tranzacțiile în devize sunt înregistrate la cursul de schimb al BNR de la data efectuării tranzacției, prin evidențierea diferențelor de curs valutar față de data plății, sau încasării, în contul de profit și pierdere.

Ratele de schimb folosite pentru traspunerea soldurilor în devize au fost cele existente de la 31.12.2025, cursuri oficiale publicate de BNR și anume: RON/EUR = 5,0985

6.11. Numerar și echivalente în numerar

Numerarul și echivalentele în numerar cuprind disponibilitățile bănești și depozitele la vedere precum și investițiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt ușor convertibile în sume cunoscute de numerar și care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

6.12. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea justă a contraprestatiei oferite, de la data când au fost efectuate și sunt înregistrate la costul amortizat, diminuate cu ajustările pentru depreciere, estimate funcție de factorii cunoscuți ce afectează încasarea acestora.

6.13. Datoriile comerciale

Situațiile financiare prezintă datoriile comerciale la valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

6.14. Utilizarea estimărilor

Utilizarea unor estimări rezonabile reprezintă o parte esențială a întocmirii situațiilor financiare și nu subminează credibilitatea acestora. Ulterior estimările pot fi revizuite în măsura în care au loc schimbări privind circumstanțele care le-au generat sau ca urmare a unor noi informații, experiențe sau dezvoltări.

NOTA 7

Participații și surse de finanțare

Capitalul social subscris și vărsat în întregime este de 4.964.683 lei, la care revine un număr de 1.985.873 de acțiuni nominative, la valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune. Evidența analitică a acționarilor se ține de către societatea specializată "Depozitarul Central" SA cu sediul în București.

Structura acționariatului este cea prezentată în Nota 12 "Capital social".

Tranzacționarea acțiunilor, Societății se face pe piața nereglementată AeRO (total acțiunilor cotate fiind în număr de 958.720).

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt integral plătite la 31.12.2025, având același drept de vot.

Societatea nu deține în patrimoniu acțiuni răscumparabile, iar în exercițiul analizat nu a efectuat nici o tranzacție mobilă cu acțiuni proprietatea acesteia.

SC "Stofe Buhuși" SA nu a emis alte instrumente de capital pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025.

NOTA 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Toți angajații Societății sunt asigurați ai Casei de Asigurări Sociale, pe durata contractului de muncă, fiind asigurați și pentru ajutor de somaj.

Societatea nu se înregistrează cu planuri de pensii prin care să se oblige legal sau implicit să plătească drepturi salariale viitoare și nici să asigure beneficii angajaților sau după terminarea serviciului acestora.

Salarizarea directorilor și administratorilor

Conducerea Societății a fost asigurată în anul 2025 de un consiliu de administrație compus din trei membri. În timpul exercițiului personalul de conducere nu a primit avansuri sau credite, în afară de sumele convenite pentru cheltuieli de deplasare ce au fost integral justificate.

Nu s-au înregistrat cheltuieli privind pensiile foștilor directori și administratori, sau garanții asumate în numele acestora, societatea neavând obligații contractuale în acest sens.

Salariați

Drepturile salariaților pe termen scurt includ salariile, contribuțiile la asigurările sociale, la fondul de asigurări de sănătate și fondul de somaj și sunt recunoscute ca și cheltuieli odată cu prestarea serviciilor de către aceștia.

Obligația Societății este să plătească contribuțiile atunci când acestea apar.

Societatea și-a desfășurat obiectul de activitate, în cursul anului analizat, cu un număr mediu de personal de 58 salariați, cu contract de muncă, a căror structură este următoarea:

Structura	Număr mediu	
	An precedent	An curent
Muncitori direct productivi și auxiliari	45	36
Maiștri	5	3
Administrație	6	6
Conducere	2	2
Total	58	47

Totalul cheltuielilor cu remunerațiile personalului a fost de 3.257.835 lei, iar cheltuielile privind asigurările și protecția socială, aferente, au însumat 109.860 lei.

La data de 31.12.2025 numărul mediu de salariați era cu 11 persoane mai mic față de cât era la aceeași dată din anul 2024 (58 persoane), rezultând o productivitate a muncii la cifra de afaceri, de 203.373 lei/salariat, mai mare cu 60.125 lei, față de cea înregistrată în anul precedent (143.248 lei/salariat), urmare a creșterii cifrei de afaceri și a scăderii numărului de salariați.

NOTA 9

Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari

		<u>An 2025</u> <u>An 2024</u>	
1.Indicatorul lichiditatii curente	Active curente	17.212.475	= 25,98 = 30,47
	Datorii curente	662.484	
2.Indicatorul lichiditatii imediate	Active curente-stocuri	8.705.354	= 13,14 = 13,05
	Datorii curente	662.484	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	<u>Capital imprumutat x100</u>	<u>0</u>	=0
	Capital propriu	23.882.117	
4.Viteza de rotație a stocurilor	Costul vânzărilor	8.820.275	= 1,07 ori = 0,93 ori
	Stocul mediu	8.224.229	
5.Numar de zile de stocare	Stoc mediu x 365	8.224.229 x 365	= 340 zile = 392 zile
	Costul vanzarilor	8.820.275	
6.Viteza de rotație a debitelor –clienti	Sold mediu clienti x 365	2.566.783 x365	= 98 zile = 84 zile
	Cifra de afaceri	9.558.536	
7.Viteza de rotație a creditelor –furnizori	Sold mediu furnizori x 365	159.035 x 365	= 32 zile = 60 zile
	Achizitii de bunuri (fara servicii)	1.813.343	
8.Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	9.558.536	= 1,18 = 0,97
	Active imobilizate	8.119.526	
9.Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri	9.558.536	= 0,38 = 0,35
	Total active	25.332.001	
10.Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzilor și impozitului pe profit	951.472	= 0,398 = x
	Capitalul angajat	23.882.117	
11.Marja bruta din vanzari	Profitul brut din vanzari x 100	738.261 x 100	= 7,72 = 4,63
	Cifra de afaceri	9.558.536	
12.Rezultatul pe acțiune	Profit net atribuit acțiunilor comune	651.090	= 0,3279 = 0,1528
	Număr de acțiuni comune luate în calcul	1.985.873	

NOTA 10**Alte informatii***a) Descrierea Societății*

Societatea comercială "STOFE BUHUȘI" este înființată în anul 1990, prin HG. Nr.1254 ca societate pe acțiuni, în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990, de reorganizare a unităților de stat, în regii autonome și societăți comerciale. A fost înregistrată la Registrul Comerțului, având certificatul de înmatriculare J04/52/1991 și codul de înregistrare fiscală atribuit RO962838. Capitalul social al unității este, la 31.12.2025, de 4.964.683 lei, fiind clasificată din punct de vedere fiscal în categoria contribuabililor mijlocii.

Capitalul social, inițial de 85.510 lei, a fost majorat ulterior, în diferite etape, ajungându-se, la data prezentului raport, la valoarea de 4.964.683 lei.

Obiectul principal de activitate al Societății este producția de țesături tip lână, fire cardate și pieptanate, paturi și articole tehnice.

Realizarea obiectului de activitate se face prin exploatarea capacităților de producție amplasate, datorită interdependentei fluxului tehnologic, în incinta Societății. Principalele capacități de producție sunt:

- Secția filatură cardată si pieptanată
- Sectia țesătorie
- Secția finisaj
- Serviciul mecano-energetic

b) Impozitul pe profit

Reconcilierea dintre rezultatul contabil al exercițiului și rezultatul fiscal, după cum s-a prezentat în declarația de impozit pe profit, este:

	- lei -
Rezultat contabil înainte de impozitare (profit brut)	951.472
Venituri neimpozabile din ajustări anulate	5.264
Rezerva legală	47.574
Amortizarea fiscală	380.729
Total deduceri și venituri neimpozabile	433.567
Sume nedeductibile prevăzute de legislația în vigoare	1.638.295
Rezultat fiscal	2.156.200
Impozit pe profit	344.992
Deduceri din impozit	22.000
Facilitati Ordonanta 153/2020	22.610
Impozit pe profit de plata	300.382

Societatea a înregistrat în anul fiscal 2025 profit contabil brut în suma de 951.472 lei și un profit fiscal în suma de 2.156.200 lei.

c) Cifra de afaceri

Societatea realizează în exercițiul analizat o cifră de afaceri de 9.558.536 lei din desfășurarea următoarelor activități:

	Anul 2024	Anul 2025
Venituri din vânzarea produselor finite	5.720.407	6.617.698
Venituri din vânzarea semifabricatelor	-	151
Venituri din vânzarea produselor reziduale	4.537	2.608
Venituri din lucrări exec și serv prestate	1.365.044	1.650.328
Venituri din subv. de expl. aferente cifrei de afaceri	-	-
Venituri din locații de gestiune, chirii, redev	1.134.460	1.183.762
Venituri din vânzarea mărfurilor	66.455	30.972
Venituri din alte activități	17.492	73.017
Total	7.316.695	9.558.536

Cifra de afaceri, pe tipuri de piețe de desfacere, se prezintă astfel:

- piața externă - 0 %
- piața internă - 100%

d) Onorariile platite auditorilor

În exercițiul analizat Societatea a înregistrat în contul de profit și pierdere cheltuieli cu onorariile auditorilor situațiilor financiare care au fost de 11.000 lei.

e) Angajamente acordate

La 31.12.2025 societatea nu avea angajamente acordate de societate creditorilor, constând în gajuri și ipotecă, asupra unor active imobilizate.

f) Angajamente primite

Societatea nu se înregistrează în exercițiul analizat cu angajamente primite pentru acoperirea riscului de neexecutare de contracte sau neîncasare de creanțe.

Nota 11***Numerar și echivalente în numerar***

Numerarul și echivalentele în numerar constau în disponibilități bănești, în solduri la bănci și investiții în instrumente de pe piața monetară.

Elementele monetare exprimate în valută au fost raportate utilizându-se cursul de schimb stabilit de BNR la data de 31.12.2025.

Numerarul și echivalentele în numerar incluse în situația fluxurilor de numerar, cuprind următoarele sume din bilanț:

- lei -

Explicatii	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
Depozite bancare	4.743.070	6.663.303
Numerar în conturi la bănci (LEI)	889.284	583.803
Numerar în conturi în devize (EURO)	77.545	62.946
Alte disponibilitati și valori	2.451	2.912
Total	5.712.350	7.312.964

Nota 12***Capitalul social***

Capitalul social subscris și vărsat în întregime, la data de 31.12.2025, este de 4.964.683 lei la care revine un număr de 1.985.873 acțiuni nominative, la valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune.

Evoluția subscrierii și varsării capitalului social, la costul istoric, se prezintă astfel:

Cerere mențiuni/data subscrierii	Valoarea în lei	Valoarea/acțiune	Număr acțiuni
57/29.01.1991	85.510	0,999	855.139
4062/24.11.1992	747.000	1	747.000
1087/03.04.1995	4.964.683	2,50	1.985.873

Structura acționarilor, la data de 31.12.2025, conform structurii sintetice furnizate de Depozitarul Central București, este următoarea:

Nr. crt.	Actionar	Valoare acțiuni - lei-	Numar acțiuni	Procent %
1.	Asociația "Stofe Buhuși"	2.531.988	1.012.795	51,00
2.	S.C. CASA S.A. loc. BACAU jud. BACAU	805.560	322.224	16,23
3.	Alți acționari	1.627.135	650.854	32,77
	TOTAL	4.964.683	1.985.873	100

Nota 13**Rezultatul pe acțiune**

Rezultatul pe acțiune-de bază se calculează împărțind profitul sau pierderea netă a perioadei, atribuibilă acționarilor comuni, la media ponderată a acțiunilor ordinare în circulație în exercițiul respectiv.

Media ponderată a acțiunilor

Data		Acțiuni emise	Acțiuni de trezorerie	Acțiuni în circulație
1 ian.2025	Sold inițial	1.985.873	-	1.985.873
-	Emisiune de acțiuni	-	-	
-	Răscumpărare de acțiuni proprii	-	-	-
31 dec.2025	Sold final	1.985.873	-	1.985.873

Întrucât în timpul exercițiului 2025 Societatea nu a efectuat tranzacții de emisiune sau răscumpărare de acțiuni media ponderată = $1.985.873 \times 12/12 = 1.985.873$ acțiuni.

Pornind de la profitul înregistrat de SC "Stofe Buhuși" SA și media ponderată a acțiunilor, rezultatul pe acțiune, de bază și diluat, este un profit de 0,3279 lei, calculat astfel:

$$\frac{651.090}{1.985.873} = 0,3279 \text{ lei/acțiune}$$

Nota 14**Stocuri**

Societatea "Stofe Buhuși" SA se înregistrează la sfârșitul exercițiului cu următoarele stocuri:

- lei -

Denumire	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Materii prime, mat. consumabile, ob. Inv	530.657	780.501
Ajustări pentru deprecierea mat prime		
Semifabricate, produse finite, neterminată	7.973.064	8.028.345
Ajustări pentru deprecierea prod finite și net	-	(335.205)
Mărfuri	26.767	25.034
Ambalaje	8.446	8.446
Avansuri pentru stocuri	112.615	-
Total stocuri	8.651.549	8.507.121

Inventarierea s-a efectuat la toate gestiunile, în baza deciziei de inventariere generală, rezultatele acesteia înregistrându-se în contabilitate conform procesului verbal întocmit de către comisia de inventariere.

Nota 15

Garanții și alte obligații contractuale acordate și primite

SC Stofe Buhuși SA nu deține în patrimoniu active imobilizate, pentru care s-au constituit garanții, ipoteci și sechestre asiguratorii, în favoarea unor creditori pentru datorii neachitate.

Nota 16

Aspecte contingente*Litigii*

Societatea "Stofe Buhuși" SA se înregistrează la finele anului 2025 cu litigii comerciale în calitate de parte civilă, situația acestora este redată în continuare:

Nr. crt.	Parte	CUI	Dosar	Instanța	Materie/Obiect	Debit	Termen	Stadiul dosarului	Opinia conducerii cu privire la gradul de recuperare	Evidența contabilă analitică	Confirmări sold 31.12.2025
A.	STOFE S.A. - RECLAMANT/ INTIMAT/ PARTE VATAMATA										
A.1	CAUZE CIVILE – CREANTE NERECUPERATE										
1	DOROBANTUL S.A. PLOIESTI	RO3196905	5639/105/2008,	Tribunalul Prahova	Procedura insolvenței	17.807,94	07.04.2026	Etape ale procedurii generale a falimentului, lichidator CARDUELIS CONSULTING IPURL,	Termen de control procedura valorificare bunuri	ct. 411.08.01 - clienți în insolvență - 17.807,94 creanță principală	extrase portal MJ,
2	OLDTEX S.R.L. ADÂNCATA	RO34557880	129/86/2024	Tribunalul Suceava	Procedura insolvenței	252.065,25	09.06.2026	Etape ale procedurii generale a falimentului, administrator judiciar C.I.I. APETREI MĂRIOARA IASI	Termen de control procedura implementarea planului de reorganizare	ct. 411.08.01 - clienți în insolvență - 247.565,06 creanță principală, 4.500,19 penalități cf. contract la data cererii	extrase portal MJ,
3	GAZPROM INTERNATIONAL DISTRIBUTION S.R.L. BUCURESTI	25496652	1709/199/2025	Judecătoria Buhuși	Cerere cu valoare redusă,	4.070,00	14.01.2026	Etape ale procedurii de redistribuire pe completuri, urmeaza stabilire termen de judecata	Urmeaza stabilire termen	ct. 411.08.01 - clienți incerti, 4.070,00 creanță principală	extrase portal MJ,
	TOTAL A.1.					273.943,19					
A.2	ALTE CAUZE CIVILE SI DE CONTENTIOSIOS ADMINISTRATIV										
1	Diverse cereri actiuni in constatare pentru recunoastere grupa de munca, vechime, ore noapte si alte drepturi de personal pentru stabilirea drepturi de pensie, fara efect patrimonial asupra societatii										
A.3	CAUZE PENALE					0,00					
	TOTAL CREANTE LITIGIOASE					273.943,19					

Referitor la litigiile de mediu, Societatea nu se înregistrează cu asemenea aspecte, având autorizația de mediu nr. 165/10.08.2025 fara program de conformare.

Anual, unitatea reactualizeaza Planul de combatere a unor eventuale poluari accidentale.

Mediul operațional

Societatea operează într-un mediu de piață puternic concurențial, în care prețurile oscilează în timp, ca rezultat al unor factori variați, specifici sau generali și care, au ca rezultat, modificarea puterii de cumpărare a banilor.

Instabilitatea determinată de reformele economice ar putea cauza Societății schimbări imprevizibile în infrastructura activităților de bază în care funcționează în acest moment, afectând semnificativ capacitatea de a opera în mod profitabil. Efectele rezultate în urma acestor schimbări nu pot fi estimate în ce masura pot influența situațiile financiare sau rezultatele viitoare.

Angajamente contractuale

Societatea a încheiat în anul 2025 mai multe contracte pentru aprovizionarea cu materii prime, materiale consumabile (coloranți), care s-au realizat fără incidente în derulare și achitare.

În ceea ce privește contractele încheiate pentru livrarea produselor, atât cu parteneri de pe piața internă cât și externă, în exercițiul analizat, acestea s-au derulat conform prevederilor.

Riscul de rată a dobânzii

Riscul generat de rata dobânzii este riscul ca valoarea instrumentelor financiare să varieze datorită modificărilor ratelor dobânzilor de pe piață.

Societatea nu înregistrează la 31.12.2025 datorii financiare (dobânzi).

Riscul de schimb valutar

Expunerea la riscul ce decurge din fluctuațiile cursului de schimb valutar apare, de regulă, ca urmare a exprimării unor datorii în valută, valută care este evaluată la o rată reală a cursului de schimb la data întocmirii situațiilor financiare. Diferențele rezultate trebuie înregistrate în contul de profit și pierdere.

Societatea Stofe Buhuși SA, în cursul exerciului 2025, a înregistrat profit din diferențe de curs valutar, în suma de 3.725,20 lei, urmarea tranzacțiilor de import-export și a creanțelor și datoriilor comerciale în devize, în sold la 31.12.2025.

Continuitatea activității

Situațiile financiare întocmite de SC "Stofe Buhuși" SA sunt elaborate pornind de la ipoteza că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil, nefiind nevoie de întocmirea lor pe o bază diferită de evaluare (cum ar fi necesar în situația unei intenții de lichidare sau de reducere semnificativă a activității).

Validitatea ipotezei de continuare a activității poate fi probată prin calculul indicatorilor (comparativ cu cei realizați în anul precedent) : fond de rulment (FR), necesar de fond de rulment (NFR), și trezoreria neta (TN), pentru care se folosesc, următoarele elemente din patrimoniul Societății, la finele fiecărui exercițiu:

	<u>Valori în lei</u>	
	<u>2024</u>	<u>2025</u>
1.Active imobilizate	8.597.952	8.119.526
2.Active circulante nonfinanciare	9.862.781	9.899.511
3.Capitaluri permanente	23.231.307	23.882.117

4.Datorii pe termen scurt nonfinanciare	496.562	662.484
FR	= 23.882.117 – 8.119.526 =	15.762.591
NFR	= 9.899.511 – 662.484 =	9.237.027
TN	= 15.762.591 – 9.237.027 =	6.525.564
		în 2024 = 5.712.350

Valorile pozitive a indicatorilor de mai sus, ne semnalează că societatea a reușit să își asigure echilibrul financiar, conducându-ne astfel la concluzia că și în viitor, activitatea se va desfășura în aceleași condiții, fără ca principiul continuității activității, să fie amenințat.

Nota 17

Angajamente și alte elemente extrabilanțiere

Societatea detine bunuri inregistrate în afara bilanțului după cum urmează:

1. valori materiale primite spre prelucrare sau reparare, în păstrare sau custodie;
2. stocuri de natura altor materiale date în folosință

Nota 18

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, atât favorabile, cât și nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru depunere. Pot fi identificate evenimente care fac dovada condițiilor existente la data bilanțului și care conduc la ajustarea bilanțului, cât și evenimente care oferă indicații despre condițiile apărute ulterior datei bilanțului, acestea nu conduc la ajustarea situațiilor financiare.

După închiderea exercițiului financiar 2025, SC "Stofe Buhuși" SA s-a confruntat cu evenimente care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare, cu toate acestea, neprezentarea lor ar influența capacitatea utilizatorilor de a face evaluări și de a lua decizii corecte. Dintre acestea amintim:

1. Evoluția tranzacționărilor cu acțiuni ale Societății pe piața valorilor mobiliare, poate fi sintetizată astfel:

- Prețul mediu, de piață al valorilor mobiliare, tranzacționate pe piața AeRO, în perioada aprilie 2025 – martie 2026, a fost de 3,764 lei/acțiune, pret rezultat dintr-un număr de 28 de tranzacții, cu un volum de 2.511 de acțiuni și o valoare totală de 9.451,32 lei;

- Ultima zi tranzacționată a fost în data de 03.03.2026 și a continuat un număr de 40 acțiuni, cu un pret mediu de 4,38 lei/acțiune.

2. Cursul de schimb BNR pentru euro, la data de 16.03.2025, comparativ cu cel de la sfârșitul exercițiului, este:

	<u>Lei la 17.03.2026</u>	<u>Lei la 31.12.2025</u>	<u>(%)</u>
1 EURO	5,0947	5,0985	- apreciere 0,0038 lei

Director General,
Ing.Ștefan Cămpănu



Expert contabil,
Ec.Nicoleta Hucanu





STOFE BUHUSI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertatii 36, BUHUSI - 605100, BACAU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 349 din 27.03.2026

PROPUNERE

PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2026

STOFE BUHUSI S.A. a încheiat exercițiul financiar 2025, înregistrând un rezultat curent în suma de 651.090 lei, reprezentând profit net.

Având în vedere acest aspect coroborat cu programul de activitate pentru exercițiul financiar 2026 propunem următorul buget:

Nr. crt.	Indicatori	Valori previzionate - mii lei -
I.	VENITURI TOTALE, din care:	9.700
I.1	Venituri din activitatea de exploatare	9.500
I.2	Venituri financiare	200
II.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	9.255
II.1	Cheltuieli din activitatea de exploatare	9.250
II.2	Cheltuieli financiare	5
III.	REZULTATUL BRUT – PROFIT	445
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	71
V.	PROFIT NET	374

Președintele Consiliului de Administrație
ing. Ștefan Câmpanu

