

**RAPORTUL ANUAL INCHEIAT CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F NR.5/2018 PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2025**

Data raportului: 23.02.2026

STICLOVAL S.A.

Sediul social: str.Franghesti , nr. 17 - 19 , Valenii de Munte , judetul Prahova , ROMANIA

Numarul de telefon/fax: 0244.280.928

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 1336115

Numar de ordine in Registrul Comertului: **J1991000158299**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: B.V.B- Sistemul Alternativ de Tranzactionare (AeRO) – simbol STOZ.

Capital social subscris si varsat: 6.329.727,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise: actiunile au o valoare nominala de 2.5 lei

CAPITOLUL 1 . ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) STICLOVAL S.A. are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea nisipurilor cuartoase . Activitatea de productie, prelucrare si vanzare a nisipului si adezivilor este completata de servicii catre terti : transport nisip ; inchirieri utilaje .

b) STICLOVAL S.A. a fost infiintata in baza Legii nr. 15/1990 prin transformarea unitatii I.E.P.M.N. in S.C. STICLOVAL S.A. ,cu preluarea intregului patrimoniu inregistrat in evident contabila la data constituirii. Primele exploatare miniere ale nisipurilor din zona Valenii de Munte se consemneaza in anul 1908 , ca apoi din anul 1921 sa apara exploatare particulare de nisipuri in mod organizat ,iar in anul 1938 sa ia fiinta Societatea Anonima Romana "STICLOVAL".In anul 1947 societatea este nationalizata si devine sectie a Intrprinderii de geamuri Scaieni pana in anul 1965 , cand prin H.C.M. nr. 141/1965 se infiinteaza Intreprinderea pentru Exploatarea Minereurilor Nemetalifere Valenii de Munte.

La data de 15.03.1991, prin H.G. nr.1361 emisa in baza Legii nr.31.1990 se transforma in S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte.

Din anul 2000 societatea este privatizata, cu capital privat integral romanesc.

a) In anul 2025 societatea nu s-a aflat in proces de fuziune, divizare sau reorganizare.

b) Urmare ORD.nr. 396/2024 emis de Preşedintele Autorităţii Naţionale de Reglementare în Domeniul Minier, Petrolier şi al Stocării Geologice a Dioxidului de Carbon (ANRMPSG), STICLOVAL S.A. a fost atestata cu Certificatul de atestare nr. 136/23.04.2025, societatea avand competenta tehnica de a executa urmatoarele lucrari:

- Executia conducerea / coordonarea lucrarilor legate de exploatarea resurselor minerale-roci utile.

1.1.1. Elemente de evaluare generala

La data de 31.12.2025 societatea inregistreaza urmatorii indicatori privind evaluarea generala:

- Profit brut (+)/pierdere (-): (227.281) lei
- Cifra de afaceri: 6.374.131 lei
- Export: 0 lei
- Costuri de productie: 5.235.135 lei
- Lichiditate (disponibil cont; casa etc): 97.007 lei
- % din piata detinuta: intrucat numarul concurentilor este mare si productia realizata de acestia nu poate fi cunoscuta in totalitate la data intocmirii raportului este greu de apreciat ponderea pe piata a produselor realizate de STICLOVAL S.A.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic- productiv al societatii comerciale

a-1) Principalul produs al societatii este **nisipul cuartos**. Societatea ofera in prezent 4 sortimente de nisip cuartos in functie de caracteristicile tehnice ale acestuia astfel:

- T₀, T₁, T₂ - Nisip cuartos utilizat in turnatorii ca materie prima in industria constructiilor de masini, la prepararea amestecurilor de formare si miezuire prin procedeecare necesita nisip cuartos cu o refractaritate ridicata, cu un grad mare de uniformitate si cu un continut scazut al componentei levigabile.

- S₃ si S₅ – Nisip cuartos utilizat in industria sticlei si ceramicii ca materie prima la obtinerea geamului tras cristal, a geamului slefuit semicristal, a geamului laminat, a ambalajelor de sticla alba, semialba si colorata a fibrelor de sticla, a produselor ceramice albe si colorate, a portelanului sanitar si la fabricarea de adezivi si mortare uscate.

Nisipul cuartos se exploateaza si se prepara din zacamantul Gura - Vitioarei, judetul Prahova si este prelucrat in Statia de preparare Franghesti.

a) Produsele societatii se comercializeaza numai pe piata interna. Modalitatea de distributie este franco-depozit furnizor.

b) Ponderea vanzarilor de nisip in totalul cifrei de afaceri si total venituri este urmatoarea:

b1) Ponderea in cifra de afaceri:

Denumire	An 2022	An 2023	An 2024	% An 2025
Nisipuri cuartoase	98,56	99,18	99,49	98,67
Servicii	1,44	0,82	0,51	1,33

b2) Ponderea in venituri totale:

Denumire	An 2022	An 2023	An 2024	% An 2025
Nisipuri cuartoase	64,66	78,03	76,05	80,09

Servicii	35,34	21,97	23,95	19,91
----------	-------	-------	-------	-------

c) Societatea desface produsele pe piata interna direct, fara a lucra cu distribuitori.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Aprovizionarea tehnico materiala se face in baza necesarului de aprovizionare de la furnizori evaluati periodic si selectati dupa criterii specifice bine stabilite, care sa raspunda cerintelor societatii. Activitatea de aprovizionare se desfasoara conform clauzelor contractuale, platile facandu-se la termenele si cu mijloacele de plata convenite cu fiecare furnizor in parte.

Stocurile asigura desfasurarea activitatii curente. Nu sunt create stocuri suplimentare decat pentru elementele de maxima necesitate a caror lipsa ar putea produce intreruperi ale procesul de productie.

1.1.4.Evaluarea activitatii de vanzare

a) Evolutia vanzarilor

lei

Denumire indicatori	Realizat 31.12.2021	Realizat 31.12.2022	Realizat 31.12.2023	Realizat 31.12.2024	Realizat 31.12.2025
Venituri din vanzarea marfurilor	31.128	17.907	32.805	38.885	49.555
Productia vanduta	2.911.878	3.517.426	4.129.774	4.964.701	6.324.576
Cifra de afaceri	2.943.006	3.535.333	4.162.579	5.003.586	6.374.131

In anul 2025 productia vanduta a inregistrat o crestere fata de anul 2024 cu 27,39% iar cifra de afaceri cu 27,39%. Principalii beneficiari ai STICLOVAL S.A. sunt: Patru Maini Carpatice –Ploiesti, Saint Gobain Glass Calarasi, Xella RO SRL Paulesti, Saint Gobain Weber–Bucuresti; Saint Gobain Isover–Bucuresti, Adeplast SA.

b) Situati concurentiala in domeniul de activitate al STICLOVAL S.A.

Principalii concurenti ai STICLOVAL S.A. sunt:

- BEGA MINERALE INDUSTRIALE S.A. Timisoara

- Societati comerciale care exploateaza nisip din albia raurilor

- Societati comerciale din UCRAINA – tara care detine resurse de nisip cuartos in Bucovina de Nord de o buna calitate.

- Societati comerciale din BULGARIA - tara care detine resurse de buna calitate si care practica preturi mici.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii STICLOVAL S.A.

a) Numarul si nivelul de pregatire al angajatilor societatii si gradul de sindicalizare a fortei de munca.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2025 este de 25 astfel:

- personal de conducere = 2 persoane

- categoria TESA = 2 persoane

- categoria direct productivi = 16 persoane

- categoria indirect productivi = 5 persoane

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31.12.2025 este de 27.

Nivelul de pregatire al personalului existent la 31.12.2025:

- 18 % din personal au studii superioare
- 21 % din personal au studii medii tehnice
- 61% din personal au scoala profesionala sau cursuri de calificare

Referitor la CCM , precizam ca am depus la ITM Prahova CCM pentru anii 2025-2027, care a fost inregistrat la institutie, insa nu si in Registrul Special al CCM -urilor, intrucat salariatii nu mai sunt organizati in SINDICAT. Desi am solicitat instantei de judecata dizolvarea sindicatului, intrucat acesta nu mai are organe de conducere, nemaifiind actualizate din din 2014, dosarul inca nu a fost solutionat, acesta situatie tranzitorie, afectand inregistrarea efectiva a CCM . Precizam ca pe rolul Judecatoriei Valenii de Munte se afla inregistrat dosarul 3020/331/2025 depus de Sticloval SA , care are ca obiect dizolvarea Sindicatului Salariatilor STICLOVAL, temeiul legal fiind prevederea din art. 43 alin. 2 din legea nr. 367/2022 care statueaza ca : *(2)În cazul în care o organizație sindicală nu mai întrunește condițiile minime de constituire, orice terț interesat poate solicita instanței competente dizolvarea organizației în cauză, în baza unei cereri motivate.*

ITM Prahova a verificat existenta acestui dosar, insa pana cand nu exista solutionat , nu vor inregistra CCM -ul pentru societatea STICLOVAL, desi este depus la instiutie si ni s-a dat numar de inregistrare la adresa de inaintare a documentelor.

b) Descrierea raporturilor dintre conducere si angajati.

Intre conducerea executiva a societatii si salariati, relatiile sunt de colaborare si conlucrare avand ca scop promovarea unor relatii de munca echitabile care sa asigure protectia sociala, eliminarea conflictelor de munca si preintampinarea lor.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a societatii asupra mediului inconjurator.

Activitatile desfasurate nu pot genera un impact semnificativ asupra mediului si ca urmare nu se impune obtinerea unei autorizatii integrate.

La nivel de societate este constituita o comisie care efectueaza periodic identificarea si evaluarea aspectelor de mediu pe baza cerintelor standardului SR EN ISO 14001:2005, a prevederilor legale si altor cerinte normative referitoare la protectia mediului. Analiza de mediu este facuta pentru: sediul societatii; cariera Gura Vitioarei - zona de exploatare a materiei prime; statiile de preparare si uscare a produsului finit-Franghesti; garajul auto; iazurile decantoare.

Societatea functioneaza in baza autorizatiei de mediu nr. PH-60 din 18.02.2020 revizuita in data de 12.12.2022, cu decizie anuala nr.1892/17437 din 27.11.2025 si monitorizeaza factorii de mediu conform cerintelor prin efectuarea periodica de analize la ape uzate, emisii si imisii in aer, zgomot. Este asigurata in permanenta intretinerea sistemelor de alimentare apa potabila, canalizare, iazuri si microiazuri.

Gestionarea deseurilor si raportarea situatiei acestora catre Agentia de Protectie a Mediului este realizata conform HG 856/ 2002.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Societatea nu are un departament specializat in cercetare dezvoltare, si in anul 2025 nu a avut alocat un buget pentru acest segment.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Prin natura activitatilor efectuate, societatea a fost expusa in anul 2025 unor riscuri variate care includ: riscul valutar, riscul de rata a dobanzii, riscul de credit si riscul de lichiditate.

Riscul valutar : Societatea a fost expusa in 2025 fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin datoriile exprimate in valuta: datoria pentru concesiunea terenului din localitatea Gura Vitoarei si rata la contractul de leasing incheiat cu BCR Leasing IFN

Riscul de credit: Include toate riscurile generate de posibilitatea neindeplinirii obligatiilor contractuale ale partenerilor de afaceri. A fost minimizat prin mentinerea unei legaturi permanente cu partenerii de afaceri si prin evaluarea periodica a solvabilitatii si bonitatii partenerilor contractuali.

Riscul de lichiditate.

Politica firmei cu privire la lichiditate este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a-si indeplini obligatiile pe masura ce acestea devin scadente.

Nr. crt.	Denumire indicatori	Modul de calcul	An 2022	An 2023	An 2024	An 2025
1.	Lichiditate globala	$Lg. = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	1,02	0,76	0,52	0,44
2.	Lichiditate redusa	$Lr. = \frac{\text{Active circ.} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	0,67	0,54	0,40	0,32
3.	Lichiditate imediata	$Li. = \frac{\text{Disponib. banesti}}{\text{Datorii curente}}$	0,03	0,04	0,11	0,03
4.	Solvabilitate patrimoniala	$Sp. = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasiv}}$	0,68	0,63	0,62	0,54

Analiza indicatorilor de lichiditate, evidentiaza urmatoarele :

Lichiditate globala este de 0,44 in anul 2025 reflectand posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati. Aceasta rata este utilizata in aprecierea solvabilitatii pe termen scurt, pentru ca indica masura in care drepturile creditorilor pe termen scurt sunt perfect acoperite de valoarea activelor, care pot fi transformate in bani lichizi in decursul unei perioade.

Lichiditatea imediata este de 0,03 iar lichiditatea redusa de 0,32 si reflecta posibilitatea achitarii datoriilor pe termen scurt pe seama numerarului, disponibilitatilor bancare si a plasamentelor de scurta durata.

Factorii de incertitudine care au afectat sau ar putea afecta lichiditatea in viitor sunt:

- inflatia, manifestata prin cresterea preturilor la combustibili, energie electrica si gaze;
- scaderea puterii de cumparare;
- instabilitatea legislatiei;
- neincasarea la termen a productiei facturate;
- lipsa comenzilor la nivelul capacitatii de productie;
- evolutia cursului valutar;

Riscul de cash- flow. Riscul de cash flow a fost resimtit datorita termenului de incasare a valorii facturilor emise care uneori a depasit 60 de zile

Managementul riscului tine seama si de urmatorii factori :

Factori interni : in contextul adaptarii la cerintele pietei, cei mai importanti factori interni care trebuie avuti in vedere sunt personalul (care prin nivelul de calificare influenteaza semnificativ productivitatea si calitatea produselor) si organizarea interna (trecerea la proiectarea unui Sistem Integrat de Managent conform standardelor ISO 9001, 14001, 18001 va permite tinerea sub control a tuturor activitatilor societatii);

Factori externi : situatia economica a tarii, sistemul fiscal din Romania, evolutia domeniului constructiilor/ a materialelor de constructie, sticlei si a sectorului metalurgic.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea STICLOVAL S.A.

a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta activitatea societatii comerciale, comparativ cu aceeaasi perioada a anului anterior:

- prelungirea situatiei de recesiune/ criza economica;
- diminuarea cererii de piata ca urmare a restrangerii activitatii in domeniile constructiilor, sticlei, metalurgiei, va determina in continuare o scadere a productiei, a vanzarilor cu implicatii asupra marimii veniturilor societatii;
- inflatia;
- evolutia tarifelor la utilitati (gaze, energie, carburanti).

CAPITOLUL 2: ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Amplasarea, caracteristicile si gradul de uzura al principalelor capacitati de productie.

STICLOVAL S.A. isi desfasoara activitatea in urmatoarele locatii:

- Sectorul Gura Vitioarei- exploatare miniera de suprafata amplasata pe malul stang al raului Teleajen in partea de E-SV a orasului Valenii de Munte.
- Statia de preparare Franghesti, unde sunt amplasate:
 - Instalatia de preparare nisip umed
 - Instalatia de uscare nisip
 - Depozite produse finite, platforma descoperita pentru nisip umed, depozite acoperite pentru produse uscate, silozuri pentru nisip uscat
 - Magazia de materiale si piese de schimb
 - Laborator de analize fizice si chimice
- Depozitele de halde steril din zona Gura Vitioarei.

- Parcul auto.

Societatea detine in locatiile prezentate cladiri care in ultimii ani au fost reutilate si modernizate (prin reparatii, inlocuiri de usi si ferestre, dotari de mobilier, sisteme de incalzire proprii, etc.)

Societatea detine pentru procesul de extractie si transport utilaje si autovehicule astfel:

- pentru extractia nisipului din cariera Gura Vitioarei , excavatoare: Hitachi, Caterpillar 320, JCB 330, buldozer Caterpillar D6R.

- pentru transportul materialului (nisip, steril) din cariera Gura Vitioarei la Statia Franghesti societatea are in dotare autobasculante tip: Caterpillar 735 si 740, Terex TA 40.

- pentru transportul personalului si pentru interventii, autovehicule tip: Nissan, Dacia Logan.

STICLOVAL S.A. detine terenuri situate pe raza localitatilor Valenii de Munte si Gura Vitioarei, judetul Prahova. Terenurile pentru care societatea detine acte de proprietate au o suprafata de 82.646 mp.

A. Terenuri inscrise la Cartea Funciara in suprafata de 79.304 mp

B. Terenuri in proprietate neinscrise la Cartea Funciara in suprafata de 3.342 mp, deoarece amplasarea lor nu permite inscrierea in CF conform legislatiei in vigoare (capace camine vizitare conduse prin terenuri particulare, fasii teren cu latimea de 4 m ce traverseaza terenuri particulare, fasii terenuri cu latimea de 1,5 m, paralele cu strazi, ce impiedica accesul in proprietati particulare, etc.

Din total 82.646 mp suprafata de 12.462 mp, sunt terenuri cu latimea de 1,5 – 10 m, pe care au fost amplasate in trecut conduse de hidromasa , ape reziduale subterane , la suprafata sau pe stalpi , linie cale ferata uzinala de manevra, capace de vizitare conduse subterane ape reziduale.

Aceste terenuri , datorita formei (fasii inguste cu latimi variabile) si amplasamentului (fasii paralele cu strazi, pe albia raului Teleajan , traverseaza terenuri in folosinta , fara acces la drumuri ,fara utilitati , extravilane, etc , sunt greu de instrainat in vederea valorificarii.

De asemenea societatea are terenuri in folosinta si concesiune pe care se afla amplasate: Cariera de nisip Gura Vitioarei si lazurile decantoare steril. Acestea sunt exploatate prin decrete de expropriere si pe baza Contractului de concesiune nr 1 din data de 09.09.2011.

In incinta locatiei Fringhesti se desfasoara activitatea de preparare a nisipului cuartos provenit din cariera Gura Vitioarei cat si alimentarea cu apa industriala a fluxului.

Depozitarea nisipului obtinut se face in depozitul de produs finit in suprafata de 6000 mp. amenajat in sectorul Fringhesti.

Dupa desecarea naturala in conuri, nisipul se livreaza in stare umeda in autocamioane sau in functie de solicitarile beneficiarilor este introdus in instalatia de uscare in vederea livrarii lui in stare uscata, vrac ori ambalat in big-bags-uri de 1,4 tone sau saci de 25 Kg.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura a proprietatilor emitentului

Uzura contabila a proprietatilor a fost calculata prin metoda lineara in conformitate cu Legea 15/1994 si Codul Fiscal. Uzura fizica si morala au un grad diferit pe fiecare categorie de mijloace fixe. Mijloacele fixe achizitionate in perioada 2020 – 2025 nu au un grad de uzura morala mare, intrucat sunt echipamente performante, insa nu acelasi lucru putem spune despre celelalte echipamente cu o vechime intre 15 – 40 ani.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale S.C.STICLOVAL S.A.

STICLOVAL S.A. detine titluri de proprietate asupra tuturor bunurilor din patrimoniul sau. De asemenea, detine si dreptul de proprietate exclusiva asupra marcii sale inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova.

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

CAPITOLUL 3: PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C. STICLOVAL

3.1. Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate

Actiunile emise de STICLOVAL S.A. se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti – Sistemul Alternativ de Tranzactionare (AeRO)-simbol STOZ .

3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende

In anul 2025 , STICLOVAL S.A. a inregistrat pierdere in valoare de 227.281 lei.

3.3. Achizitionarea propriilor actiuni si emiterea de obligatiuni

STICLOVAL S.A. nu a achizitionat actiuni proprii si nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta .

3.4. STICLOVAL S.A nu are filiale.

3.5. STICLOVAL S.A. nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta in anul 2025 .

CAPITOLUL 4: CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. Lista administratorilor societatii

- a) La data de 31.12.2025, membrii Consiliului de Administratie au fost:
 - Opriş Emanoil – Presedinte CA – inginer
 - Novak Bela Tibor – Administrator – inginer
 - Căzânişteanu Şerban-Dragoş –Administrator- inginer
- b) Nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie intre administratori si alte personae datorita carora persoanele de mai sus au fost numite administratori.
- c) Nu sunt inregistrate participatii la capitalul social al STICLOVAL S.A. ale administratorilor
- d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale.
 - D-I Cristescu Valentin Marius, persoana fizica afiliata: detine 48,37% din numarul titlurilor de participare;
 - S.I.F. Muntenia, persoana juridica afiliata: detine 34,93% din numarul titlurilor de participare.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societatii.

- a) La data de 31.12.2025, membrii conducerii executive au fost:

1. Opris Emanoil - Director general , inginer
2. Olteanu Tatiana - Contabil sef, economist.

Membrii conducerii executive au fost angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata.

b) Nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie intre persoanele de mai sus si alte persoane datorita carora acestea au fost numite ca membrii ai conducerii executive.

c) Membrii conducerii executive nu detin actiuni la STICLOVAL S.A

4.3. Persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie si conducerea executiva STICLOVAL S.A. nu au fost implicate in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea desfasurata in cadrul societatii.

CAPITOLUL 5 - SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

Bilantul contabil reprezinta documentul de sinteza prin care se prezinta activul si pasivul societatii la incheierea exercitiului financiar. El este de asemenea documentul oficial al unitatii patrimoniale care ofera o imagine fidela clara si completa a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

5.1. Analiza situatiei economico-financiare pe ultimii 5 ani, pe elemente de activ si de pasiv

Imobilizari necorporale

La data de 31.12.2025, societatea inregistreaza imobilizari necorporale in valoare de 2.181.833 lei (suma bruta), respectiv, 1.022.687 lei – suma neta, reprezentand:

> 2.175.507 lei, valoarea concesiunii terenului situat in localitatea Gura Vitioarei, judetul Prahova, pentru care s-a incheiat contractul de concesiune nr.1/09.09.2011 cu Consiliul Local al localitatii Gura Vitioarei; pe acest teren se afla cariera de pe care se exploateaza nisipul cuartos;

> 6.326 lei, valoarea licentelor

Imobilizari corporale (valoare neta)

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1.	Terenuri si constructii	4.127.189	6.233.226	5.986.598	5.742.902	5.507.263
2.	Instalatii tehnice si masini	1.076.798	939.604	1.387.341	1.306.033	1.579.502
3.	Alte instalatii si mobilier	14.797	20.144	19.652	15.902	13.019
4.	Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	47.343	58.135	497.241	397.793
5.	Avansuri si imobilizari corporale in curs	22.089	645.707	326.420	91.103	1.091.376

Valoarea neta a imobilizarilor corporale a crescut cu 12,22% in anul 2025 fata de anul 2024 ca urmare a inregistrarii investitiilor in curs.

Evolutia stocurilor

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1.	Materiale consumabile	96.941	119.887	81.184	45.795	46.563
2.	Produse finite si marfuri	380.395	321.198	288.871	222.456	244.297

Valoarea stocurilor de materiale consumabile a crescut cu 1,67% la finele anului 2025 fata de 2024, iar stocul de produse finite si marfuri a crescut cu 9,82% in anul 2025 fata de anul 2024.

Evolutia creantelor comerciale

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1.	Creante comerciale (in suma bruta)	479.285	1.048.333	761.528	580.591	438.551
2.	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	24.585	62.143	71.145	74.204	161397
3.	Alte creante	0	0	0	0	0

Incasarea contravalorii produselor livrate si a serviciilor prestate este o preocupare permanenta. Periodic se evalueaza solvabilitatea si bonitatea partenerilor de afaceri ai STICLOVAL S.A.

Evolutia disponibilitatilor banesti

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1.	Casa si conturi la banci	623.543	42.926	65.291	228.240	97.007

Disponibilitatile banesti au scazut in anul 2025 fata de anul 2024.

Evolutia activelor circulante- TOTAL

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1.	Total active circulante	1.552.350	1.670.649	1.268.019	1.107.550	1.268.720

Activele circulante au inregistrat la sfarsitul anului 2025 o crestere 14,55 % fata de anul 2024

Evolutia datoriilor comerciale.

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1.	Datorii comerciale – in sume brute	489.107	1.325.026	1.343.420	1.374.423	1.975.584
2.	Sume datorate la banci	0	0	0	0	0
3.	Alte imprumuturi	1.058.893	940.006	1.197.357	1.077.895	1.565.561

4.	Alte datorii inclusiv datorii fiscale	114.127	168.049	208.083	249.143	404.504
----	---------------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------

La finele anului 2025 datoriile comerciale au crescut fata de anul 2024, de la 1.374.423 lei la finele anului 2024 la 1.975.584 lei, cu 43,74%

Evolutia capitalurilor proprii

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
1.	Capital social subscris si varsat	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728
2.	Rezerve din reevaluare	1.768.047	4.329.335	4.210.679	4.081.060	3.949.693
3.	Rezerve	454.965	454.965	454.965	454.965	454.965
4.	Pofitul+ / pierderea(-) reportata	-1.392.477	-1.945.133	-3.537.077	-4.212.368	-4.418.248
5.	Profitul+/ pierderea(-) curenta	-557.835	-1.710.600	-804.910	-337.248	-227.281
	Capitaluri proprii – total	6.602.4285	7.458.295	6.653.385	6.316.137	6.088.857

Capitalurile proprii au scazut in anul 2025 fata de anul 2024 cu 3,7 % .

In anul 2025 s-au constituit provizioane in suma de 10.027 lei.

5.2 Evolutia indicatorilor aferenti contului de profit si pierdere in perioada 2021 – 2025

Evolutia veniturilor , cheltuielilor , a cifrei de afaceri si a rezultatului brut si net.

Nr. crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2021-lei	Exercitiul financiar 2022-lei	Exercitiul financiar 2023-lei	Exercitiul financiar 2024-lei	Exercitiul financiar 2025-lei
1	Cifra de afaceri- total, din care:	2.943.006	3.535.333	4.162.579	5.003.586	6.374.131
	- productia vanduta	2.911.878	3.517.426	4.129.774	4.964.701	6.324.576
	- vanzari marfuri	31.128	17.907	32.805	38.885	49.555
2	Venituri totale , din care :	3.384.885	5.389.049	5.290.556	6.479.872	7.852.612
	- din exploatare	3.371.576	5.360.999	5.286.167	6.487.613	7.853.730
	- financiare	13.309	28.050	4.389	-7.741	-1.118
3	Cheltuieli totale , din care:	3.942.720	7.099.649	6.095.466	6.817.120	6.817.120
	- pentru exploatare	3.919.844	7.060.893	6.075.260	6.814.986	8.051.071

	- financiare	22.876	38.756	20.206	2.134	22.277
4	Rezultatul brut al exercitiului(+profit/-pierdere)	-557.835	-1.710.600	-804910	-337.248	-227.281
5	Impozitul pe profit	0	0	0	0	0
6	Impozit pe venit	0	0	0	0	0
7	Rezultatul net al exercitiului(+profit/-pierdere)	-557.835	-1.710.600	-804910	-337.248	-227.281

Evolutia elementelor de cheltuieli cu pondere semnificativa in cheltuielile de exploatare.

Nr.crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2021- lei	Exercitiul financiar 2022- lei	Exercitiul financiar 2023- lei	Exercitiul financiar 2024- lei	Exercitiul financiar 2025- lei
1.	Cheltuieli cu materii prime si materiale	490.473	828.761	744.782	933.407	1.200.211
2.	Cheltuieli privind utilitatile, din care :	475.406	1.095.105	1.043.715	894.633	1.337.196
	-cheltuieli privind consumul de energie electrica	179.081	663.554	588.601	560.032	855.274
	-cheltuieli privind consumul de gaze naturale	287.084	420.054	437.344	314.375	456.552
3.	Cheltuieli cu personalul	1.004.198	1.176.594	1.407.981	1.676.847	2.116.640
4.	Cheltuieli cu amortizarea	544.716	750.833	617.650	575.066	605.642

Analizand contul de profit si pierdere la data de 31.12.2025, comparativ cu aceeaasi perioada a anului precedent, se constata urmatoarele:

- Cifra de afaceri la 31.12.2025 a crescut cu 27,39 % fata de anul 2024, adica cu 1.370.545 lei.
- Volumul total al veniturilor inregistrate la sfarsitul anului 2025 a crescut cu 21,18 % mai mult fata de anul 2024, adica cu 1.372.740 lei mai mult fata de veniturile totale obtinute in aceeaasi perioada a anului 2024.
- Volumul total al cheltuielilor inregistrate la sfarsitul anului 2025 este de 8.079.893 lei, cu 1.262.773 lei mai mari fata de anul 2024
- Veniturile din exploatare la data de 31.12.2025 au fost cu 21,05% mai mari fata de anul 2024, iar cheltuielile de exploatare au fost cu 18,14% mai mari fata de anul 2024

- Activitatea din exploatare aferenta anului 2025 a inregistrat o pierdere in suma de 197.341 lei.

- Veniturile financiare obtinute in anul 2025 sunt in suma de -1.118 lei reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitoarei si a contractului de leasing incheiat cu BCR Leasing IFN pentru achizitionarea unui excavator

- Cheltuielile financiare ale anului 2025 sunt in suma de 28.822 lei reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitoarei si a contractului de leasing incheiat cu BCR Leasing IFN pentru achizitionarea unui excavator

Activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2025 s-a incheiat cu o pierdere in valoare de 227.281lei.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU ANUL FINANCIAR 2025

lei				
Denumirea elementului	Sold la sfarsitul exerc. financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exerc. financiar
1. Capital subscris si varsat	6,329,728.00	0.00	0.00	6,329,728.00
2. Prime de capital	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Rezerve din reevaluare	4,081,060.00	0.00	131,367.00	3,949,693.00
4. Rezerve legale	454,965.00	0.00	0.00	454,965.00
5. Rezerve statutare	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Rezerve – surplus din rezerve din reevaluare	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Alte rezerve	0.00	0.00		0.00
8. Rezultatul reportat (+profit nerepartizat/- pierdere neacoperita)	-4,212,368.00	-337,248.00	-131,368.00	-4,418,248.00
9. Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile (+profit/ - pierdere)	0.00	0.00		0.00
10. Profitul sau pierderea exercitiului (+profit/- pierdere)	-337,248.00	337,248.00	227,281.00	-227,281.00
11. Repartizarea profitului	0.00	0.00		0.00
Total capitaluri proprii(1+2+3+4+5+6+7+/- 8+/-9+/-10-11)	6,316,137.00	0.00	227,280.00	6,088,857.00

CAPITOLUL 6 – CONCLUZIILE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Exercițiul financiar 2025 trebuie analizat din perspectivă strategică, nu exclusiv prin prisma rezultatului contabil. Anul 2025 a fost un an de **consolidare prin investiții**, orientat către modernizare, eficientizare și pregătirea relansării profitabilității.

1. Investițiile – prioritatea strategică a anului 2025

În cursul anului 2025, societatea a continuat programul de investiții în:

- utilaje și echipamente tehnologice;
- modernizarea capacităților de producție;
- lucrări de dezvoltare a Exploatării (pregătire zacament – decoperta)

Valoarea imobilizărilor corporale nete a crescut cu peste 12% față de anul precedent, iar investițiile în curs la 31.12.2025 reflectă angajamentul societății pentru creșterea eficienței și reducerea costurilor pe termen mediu și lung.

Aceste investiții nu au fost orientate către extindere speculativă, ci către:

- creșterea productivității;
- reducerea consumurilor specifice;
- îmbunătățirea fiabilității echipamentelor;
- diminuarea riscurilor operaționale.

Consiliul de Administrație consideră că anul 2025 reprezintă un punct de inflexiune în modernizarea tehnologică a societății.

2. Performanța operațională

- Cifra de afaceri a crescut cu 27,39%.
- Producția vândută a înregistrat o creștere semnificativă.
- Portofoliul de clienți strategici a fost menținut.

Creșterea volumului de activitate confirmă capacitatea operațională a societății și sustenabilitatea investițiilor realizate.

3. Rezultatul financiar – efect temporar al presiunilor externe

Societatea a încheiat exercițiul cu o pierdere de 227.281 lei.

Această pierdere este rezultatul cumulativ al:

- creșterii accentuate a costurilor cu taxele și redevențele miniere, energia și combustibilii;
- majorării cheltuielilor salariale
- presiunii inflaționiste generale.

Important este faptul că pierderea s-a redus comparativ cu anii precedenți, în condițiile realizării unor investiții semnificative.

4. Impactul investițiilor asupra anilor următori

Investițiile realizate în 2024–2025 vor genera:

- eficiență energetică sporită;
- reducerea costurilor de mentenanță;
- creșterea randamentului utilajelor;
- stabilitate operațională;
- creșterea rentabilității

Consiliul apreciază că beneficiile investițiilor vor fi reflectate gradual în rezultatele financiare ale exercițiilor următoare.

5. Direcții strategice pentru 2026

Pentru anul 2026, prioritățile sunt:

1. Finalizarea investițiilor în curs și continuarea acestora.
2. Optimizarea consumurilor energetice.
3. Creșterea gradului de utilizare a capacității modernizate.
4. Îmbunătățirea fluxului de numerar.
5. Revenirea la profit operațional.

6. Propunere privind rezultatul exercițiului

Consiliul de Administrație propune reportarea pierderii în sumă de 227.281 lei și acoperirea acesteia din profiturile viitoare.

Concluzie generală

Anul 2025 a fost un an de investiție și consolidare structurală.

Consiliul de Administrație consideră că decizia de a prioritiza modernizarea și întărirea bazei tehnologice a societății este una strategic corectă și esențială pentru revenirea la profitabilitate sustenabilă.

CAPITOLUL 7 – Semnături și alte date care însoțesc Raportul anual

- a) În anul 2025 nu au fost modificări ale statutului societății, structura Consiliului de Administrație fiind aceeași ca în 2025.

Astfel, componenta Consiliului de Administrație al societății la 31.12.2025 este următoarea:

- Oprîș Emanoil – președinte – mandat - 23.06.2022 - 23.06.2026
- Novak Bela Tibor – membru – mandat - 23.06.2022 - 23.06.2026
- Căzănișteanu Șerban-Dragoș – membru – mandat – 23.06.2019 - 23.06.2026

- b) Contractele cele mai importante încheiate de societate în anul 2025 au fost:

- Contract nr.73/2014 încheiat cu Patru Maini Carpatice – Ploiești
- Contract nr.26/2015 încheiat cu Bega Minerale Ind. SA – punct de lucru Pleasa
- Contract nr. 801/2013 încheiat cu Saint Gobain Weber – București
- Contract nr. 61/17.01.2025 încheiat cu Xella RO SRL

- c) În anul financiar 2025 nu au existat situații de demisie/demitere în rândul membrilor administrației, auditorului financiar și auditorului intern.

Conducerea executivă a fost asigurată în cursul anului 2025 de:

1. Oprîș Emanoil - director general
2. Olteanu Tatiana - contabil șef

- d) STICLOVAL S.A. nu are filiale și nu controlează societăți comerciale.

STICLOVAL S.A. Valenii de Munte a fost audiată pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2025 de S.C. A.B.A. AUDIT S.R.L. Timisoara, în calitate de auditor financiar extern și de d-na Roman Ileana, în calitate de auditor intern.

La întocmirea Situațiilor Financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr.2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Consiliul de Administrație,
Președinte,
Ing. Oprîș Emanoil



Bifati numai dacă este cazul:	☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.0.0 / 11.02.2026	Tip situație financiară : BS
	☐ Sucursala	☒ An	☐ Semestru
	☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul	2025
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Suma de control 6.329.728

Entitatea STICLOVAL SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Prahova		VALENII DE MUNTE			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	FRANGHESTI	17-19				0244280928

Număr din registrul comerțului J1991000158299

Cod unic de înregistrare 1 3 3 6 1 1 5

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

0899--Alte activități extractive n.c.a.

0899--Alte activități extractive n.c.a.

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități de interes public

☒ Entități mici

☐ Microentități

?

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 prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

6.088.857

Capital subscris

6.329.728

Profit/ pierdere

-227.281

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

Numele și prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA

☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?

☐ DA

☒ NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?

☐ DA

☒ NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?

☐ DA

☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

A.B.A. AUDIT S.R.L.

Nr de înregistrare în Registrul ASRAAS

GIE/GIU

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Situațiile financiare anuale au fost

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	1.022.687	935.912
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.653.182	8.587.956
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	344.718	371.269
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	9.020.587	9.895.137
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	268.251	351.608
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	611.059	820.105
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	611.059	820.105
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	228.240	97.007
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.107.550	1.268.720
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	52.668	59.901
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	52.668	59.901
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.115.869	2.843.103
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-955.651	-1.514.482
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	8.064.936	8.380.655
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	586.944	1.119.916
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	1.161.855	1.171.882
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 475) (rd.22+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	6.329.728	6.329.728
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.329.728	6.329.728
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.081.060	3.949.693
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	454.965	454.965
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.212.368	4.418.248
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	337.248	227.281
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.316.137	6.088.857
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.316.137	6.088.857

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

Numele si prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.003.586	6.374.131
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.966.774	6.324.576
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.964.701	6.324.576
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	38.885	49.555
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	105.739
Sold D	08	08	66.415	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	341.112	796.308
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.209.330	597.734
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.487.613	7.873.912
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	909.788	1.172.162
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	23.619	28.049
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	894.633	1.337.196
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	560.032	855.274
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	314.375	456.552
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	18.937	29.209
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.676.847	2.116.640

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	58.314	65.800
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	575.066	605.642
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	575.066	605.642
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	1.627	-1.627
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	1.627	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		1.627
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.672.074	2.773.955
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	872.305	1.243.081
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	101.145	292.729
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	22.786	6.000
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	78.359	286.729
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)	468.772	586.456
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	2.089	2.035
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	1.227.763	649.654
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	42.395	10.027
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	42.395	10.027
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	6.814.986	8.071.253
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	327.373	197.341
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	-7.741	-1.118
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	-7.741	-1.118
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		6.545
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	2.134	22.277
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.134	28.822
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	9.875	29.940
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	6.479.872	7.872.794
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	6.817.120	8.100.075
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	337.248	227.281
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	337.248	227.281

*) 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

OPRIS EMANOIL

Semnătura



Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		227.281	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.854.967	1.793.954	61.013	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.854.967	1.793.954	61.013	
- peste 30 de zile		06	06	1.007.872	946.859	61.013	
- peste 90 de zile		07	07	803.905	803.905		
- peste 1 an		08	08	43.190	43.190		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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 salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	23		25	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	26		27	
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 petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului 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 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 rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- - detineri 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	580.591	438.551
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	74.204	161.397
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.837	42.006
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	65.367	119.391
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		

- 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		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.821	3.806
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.821	3.806
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	225.420	93.201
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	225.420	92.954
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		247
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.701.461	3.945.649

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	706.322	942.837
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	706.322	942.837
- 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	1.374.423	1.975.584
- 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	99.533	101.161
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	149.610	303.343
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	48.189	55.663
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	101.421	247.680
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente	135	118a		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	371.573	622.724
- 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		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.329.728	6.329.728
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	5.213	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	6.329.728	X	6.329.728	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	4.118.533	65,07	4.118.533	65,07
- deținut de alte entități	171	152	2.211.195	34,93	2.211.195	34,93
	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		
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 și prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnatura



Numele și prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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 cooperatiei.

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				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	2.181.833	265		X	2.182.098
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	2.181.833	265		X	2.182.098
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	2.769.196			X	2.769.196
2.Constructii	09	3.641.926		25.755	25.755	3.616.171
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.671.562	473.285	16.951	16.951	6.127.896
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	29.390				29.390
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	91.103	977.212			1.068.315
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	1.173.515				1.173.515
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17			-23.061		23.061
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	13.376.692	1.450.497	19.645	42.706	14.807.544
III.Imobilizari financiare	19	344.718	26.551		X	371.269
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	15.903.243	1.477.313	19.645	42.706	17.360.911

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				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	1.159.146	87.040		1.246.186
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.159.146	87.040		1.246.186
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	205.531			205.531
2.Constructii	28	437.488	215.658	5.573	647.573
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.365.529	199.816	16.951	4.548.394
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	13.488	3.680		17.168
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	676.274	99.448		775.722
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.698.310	518.602	22.524	6.194.388
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.857.456	605.642	22.524	7.440.574

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.Celtuieli 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	25.200			25.200
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	25.200			25.200
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	25.200			25.200

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnătura



Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

STICLOVAL S.A.

NOTE EXPLICATIVE – ANEXA LA SITUATIILE FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2025

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE 31.12.2025

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta			Ajustari de valoare(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				
	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la	Sold la	Amortizare si/sau Ajustari constituite in 2025	Reduceri sau reluari	Sold la*
	01.01.2025			31.12.2025	01.01.2025			
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL din care:	15,903,243	1,477,313	19,645	17,360,911	6,857,456	605,642	22,524	7,440,574
TOTAL IMOB.NeCORPORALE din care:	2,181,833	265	0	2,182,098	1,159,146	87,040	0	1,246,186
Cheltuieli de dezvoltare (ct 203)	0	0	0	0	0	0	0	0
Concesiiuni ,brevete,licente ,marci comerciale ,si alte drepturi si valori similare (ct 205)	2,181,833	265		2,182,098	1,159,146	87,040	0	1,246,186
Alte imobilizari necorporale (ct 208)	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE din care :	13,376,692	1,450,497	42,706	14,807,544	5,698,310	518,602	22,524	6,194,388
Terenuri	2,769,196	0	0	2,769,196	205,531	0	0	205,531
Constructii	3,641,926	0	25,755	3,616,171	437,488	215,658	5,573	647,573
Inst.tehnice si masini	5,671,562	473,285	16,951	6,127,896	4,365,529	199,816	16,951	4,548,394
Alte inst.utilaje mobilier	29,390	0	0	29,390	13,488	3,680	0	17,168
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	1,173,515	0	0	1,173,515	676,274	99,448	0	775,722

Imobilizari corporale in curs de executie	91,103	977,212	0	1,068,315	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale			(23,061)	23,061				
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE din care:	344,718	26,551	0	371,269	0	0	0	0
Creante imobilizate –alte creante imobilizate (ct 2678)	344,718	26,551	0	371,269	0	0	0	0

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul de achizitie inclusiv cheltuielile aferente punerii in functiune si taxele nerecuperabile si /sau la valoarea reevaluat.

Amortizarea se calculeaza la valoarea evaluata , folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimate a cladirilor .

Terenurile un se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita .

NOTA 2

PROVIZIOANE

Denumire provizion	Sold la 01.01.2025	Cresteri in anul 2025	Reduceri in anul 2025	-lei-
				Sold la 31.12.2025
> Provizion pentru refacere teren(art.22, al.2 CF)	77.586	3.710	0	81.296
> provizioane pentru impozite	1.077.951	0	0	1.077.951
> alte provizioane ptr.riscuri si cheltuieli	6.318	6.317		12.635
TOTAL	1.161.855	10.027	0	1.171.882

La data de 31.12.2025 societatea inregistreaza provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare de 1.171.882 lei.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI /ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE- 2025 lei

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat, total, din care:	0
-rezerva legala	0
-acoperirea pierderii contabile	0
-dividende	0
-alte rezerve(din majorari scutite)	0
-investitii	0
Profit nerepartizat	0

La data de 31.12.2025 STICLOVAL S.A. inregistreaza pierdere in valoare de 227.281,03 lei .

Consiliul de administratie propune trecerea pierderii din anul 2025 in suma de 227.281,03 lei in debitul contului 1171 rezultat report –pierdere neacoperita .

Hotararea finala va apartine Adunarii Generale a Actionarilor de aprobare a bilantului pe anul 2025 .

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei

Nr.crt.	Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar 2024	Exercitiul financiar 2025
	0	1	2
1.	Cifra de afaceri neta	5.003.586	6.374.131
2.	Costul bunurilor si serv.vandute(3+4+5)	4.442.886	5.235.135
3.	Cheltuielile activitatii de baza	3.825.076	4.609.208
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	213.635	479.326
5.	Cheltuielile indirecte de productie	404.175	146.601
6.	Rezult. brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	560.700	1.138.996
7.	Cheltuielile de distributie	1.191.830	936.307
8.	Cheltuieli generale de administratie	905573	997.764
9.	Alte venituri din exploatare	1.209.330	597.734
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-327.373	-197.341

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE 31.12.2025

lei

CREANTE	Sold la 31.12.2025	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Creante comerciale in sume brute	438.551	438.551	0
Alte creante	161.397	161.397	0
TOTAL	599.948	599.948	0

DATORII	Sold la 31.12.2025	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitate intre 1-5 ani	Termen de exigibilitate peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Datorii comerciale	1.975.584	1.932.394	38.190	5.000
Alte finantari pe termen lung	1.565.561	817.217	748.344	0
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale	404.504	404.504	0	0
TOTAL	3.945.649	3.154.115	786.534	5.000

1. In septembrie 2025 societatea a achizitionat un excavator in leasing pentru a reduce costurile cu inchirierea utilajelor. Pretul de achizitie al utilajului a fost 91.000 euro, societatea achitand un avans de 18.200

euro, iar diferenta de 72.800 euro se achita pe o perioada de 5 ani. Platile ratelor includ capital (reducerea datoriei), dobanda si un comision de administrare lunar.

2. La data de 09.09.2011 STICLOVAL S.A. a incheiat contractul de concesiune nr.1/2011 cu CONSILIUL LOCAL Gura Vitioarei, judetul Prahova. Obiectul contractului il constituie concesionarea unui teren in suprafata de 300.000 mp apartinand domeniului public pe o perioada de 25 ani. Redeventa totala a concesiunii este de 510.000 euro cu plata esalonata pe 20 ani. In anul 2025 s-a achitat din datorie suma de 24.000 euro conform prevederilor contractuale. In contabilitate concesiunea terenului este inregistrata ca imobilizare necorporala, conform prevederilor OMFP 1802/2014 .

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Obiectul principal de activitate al **STICLOVAL** consta in exploatarea si prepararea nisipului cuartos (Cod CAEN: 0899 alte activitati extractive) produs care reprezinta materia prima in industria adezivilor, sticlei, ceramicii fine si material de formare in industria constructoare de masini (turnatorii).

Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute au fost respectate principiile, politicile si metodele contabile prevazute de Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a – IV- a a Comunitatii Economice Europene.

I. PRINCIPII CONTABILE

Situatiile financiare ale STICLOVAL S.A pe anul 2025 au fost intocmite conform contabilitatii de angajament : efectele tranzactiilor si alte evenimente sunt recunoscute atunci cand ele se produc (nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in Situatiile financiare ale perioadei aferente. Situatiile financiare intocmite in baza acestui principiu ofera informatii utilizatorilor nu numai despre tranzactiile trecute, care au implicat plati si incasari, dar si despre resursele privind incasarile viitoare. Prin aplicarea contabilitatii de angajament s-a permis furnizarea de informatii de catre Situatiile financiare, care sa fie relevante pentru luarea deciziilor, credibile in sensul ca reprezinta fidel rezultatele si pozitia financiara, reflecta substanta economica, sunt neutre, prudente si complete sub toate aspectele semnificative.

De asemenea evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare a fost efectuata in concordanta cu urmatoarele principii contabile :

1. Continuitatea activitatii –STICLOVAL S.A. isi va continua activitatea si in viitor.
2. Permanenta metodelor – Se aplica aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, inregistrandu-se astfel comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei – Valoarea oricarui element este determinata pe baza principiului prudentei.
4. Independenta exercitiului – S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar 2025 , fara a se tine seama de data incasarii sau a efectuarii platilor.
5. Evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv – Pentru stabilirea valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element de activ si pasiv.
6. Principiul intangibilitatii – Bilantul de deschidere al anului 2025 , corespunde cu bilantul de inchidere al anului 2023 .
7. Principiul necompensarii – Valorile elementelor de activ nu au fost compensate cu valorile elementelor de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile.
8. Prevalenta economicului asupra juridicului – Informatiile contabile prezentate in Situatiile financiare ale anului 2025 sunt credibile deoarece evenimentele si tranzactiile pe care le reprezinta sunt reflectate in contabilitate in concordanta cu realitatea economica si nu numai cu forma lor juridica.
9. Principiul pragului de semnificatie – Elementele cu valoare semnificativa sunt prezentate distinct in Situatiile financiare anuale. Omiterea lor ar influenta deciziile la nivel de societate.

II. POLITICI CONTABILE

Pentru intocmirea prezentelor situatii au fost aplicate politici contabile astfel incat sa se asigure furnizarea unor informatii relevante pentru luarea deciziilor economico-financiare astfel :

1. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2025 au fost intocmite in conformitate cu Legea 82/1991 republicata si Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV –a a Comunitatilor Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802/2014 .

2. Moneda de prezentare

Situatiile financiare anuale sunt prezentate in LEI.

3. Bazele contabilitatii

STICLOVAL S.A isi intocmeste situatiile contabile in LEI, iar conturile anuale sunt inregistrate in conformitate cu legea contabilitatii din Romania si regulamentele contabile emise de catre Ministerul Finantelor Publice din Romania.

4. Reevaluarea imobilizarilor corporale

La data de 31.12.2025 nu s-a inregistrat reevaluarea imobilizarilor corporale

5. Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe in anul 2025 s-a aplicat metoda liniara, metoda aplicata si in anii anteriori, deoarece contextul economic si situatia financiara a STICLOVAL S.A. nu a permis utilizarea altei metode.

6. STICLOVAL S.A. si-a stabilit politicile si procedurile contabile proprii care au fost insusite si aprobate de Consiliul de Administratie.

III. METODE DE EVALUARE

In exercitiul financiar 2025 , evaluarea elementelor patrimoniale s-a efectuat conform prevederilor art. 8 si 13 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, astfel :

a) La data intrarii in patrimoniu bunurile au fost evaluate si inregistrate in contabilitate la valoarea de intrare (valoarea contabila), care este :

- costul de achizitie : cuprinde pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport- aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv. Acesta se foloseste pentru bunurile achizitionate.

- costul de productie : cuprinde costul de achizitie al materiilor prime, materialelor consumabile si celelalte cheltuieli directe de productie precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocate in mod rational ca fiind legate de fabricarea acesteia. Costul de productie se foloseste pentru bunurile produse in societate si intrebuintate pentru consumul intern.

b) La data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum, in anul 2025 bunurile au fost evaluate si s-au sczut din gestiune la valoarea lor de intrare (contabila).

c) La incheierea exercitiului financiar 2025 , elementele patrimoniale au fost evaluate si reflectate in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniu, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

In cursul anului 2025 nu au existat abateri de la principiile, politicile si metodele contabile.

NOTA 7

STRUCTURA CAPITAL SOCIAL, PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

STICLOVAL S.A. are un capital social de 6.329.727,5 lei, impartit in 2.531.891 actiuni in valoare de 2.5 lei fiecare.

a) La data de 31.12.2025 structura actionariatului se prezinta astfel:

Actionari	Valoare CS lei	Numar actiuni	Pondere %
CRISTESCU VALENTIN MARIUS	3.061.942,50	1.224.777	48,3740
SIF MUNTENIA	2.211.195,00	884.478	34,9335
CRISTESCU EMIL	956.965,00	382.786	15,1186
PERSONE FIZICE	99.625,00	39.850	1,5739
TOTAL	6.329.727,50	2.531.891	100,0000

b) Capitalul social este subscris si varsat.

c) Nu au fost emise actiuni si obligatiuni in timpul exercitiului financiar 2025

d) Societatea nu inregistreaza participatii in capitalul altor societati.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE , SI DE CONDUCERE

STICLOVAL S.A. este condusa de un Consiliu de Administratie format din 3 persoane.

Conducerea executiva este asigurata de : director general si contabil sef .
Indemnizatiile brute acordate in anul 2025 membrilor Consiliului de Administratie sunt in suma de 61.560, iar salariile directorilor este 247.302 lei.

Indemnizatiile administratorilor sunt stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor. Drepturile salariale ale directorilor sunt stabilite de catre Consiliul de Administratie, in conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca si ale Contractelor Individuale de Munca.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2025 este de 25 astfel:

- personal de conducere = 2 persoane
- categoria TESA = 2 persoane
- categoria direct productivi = 16 persoane
- categoria indirect productivi = 5 persoane

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31.12.2025 este de 27.

Salariile si indemnizatiile totale aferente exercitiului financiar 2025 : 2.050.840 lei.

Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala: 65.800 lei.

In cursul activitatii, societatea face plati catre bugetul asigurarilor sociale in contul pensiilor angajatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman.

STICLOVAL S.A nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare.

In exercitiul financiar 2025 nu s-au inregistrat obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai Consiliului de Administratie.

In exercitiul financiar 2025 nu s-au acordat avansuri banesti si credite membrilor consiliului de administratie si de conducere.

Nu sunt inregistrate obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de S.C. STICLOVAL S.A in numele membrilor consiliului de administratie si de conducere.

NOTA 9

CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALIOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.268.720 \text{ lei}}{2.843.103 \text{ lei}} = 0,45$$

Ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente (valoare recomandata ~2)

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{917.112 \text{ lei}}{2.843.103 \text{ lei}} = 0,32$$

Lichiditatea imediata apreciaza masura in care datoriile exigibile pot fi acoperite utilizand disponibilitatile bănești, iar o valoare mai mare de 0,5 este considerata corespunzatoare.

2. Indicatori de risc:

$$\text{a) Gradul de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{341.214}{6.088.857} = 5,60$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

$$\text{a) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{510.253 \text{ lei}}{6.374.131 \text{ lei}} * 365 = 29,22 \text{ zile}$$

Acest indicator calculeaza eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale si exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate.

$$\text{b) Viteza de rotatie a creditelor -furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \cdot 365 = \frac{1.626.237 \text{ lei}}{6.374.131 \text{ lei}} \cdot 365 = 93,12 \text{ zile}$$

Acest indicator aproximeaza numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

$$\text{c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6.374.131 \text{ lei}}{9.895.137 \text{ lei}} = 0,64$$

$$\text{d) Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6.374.131 \text{ lei}}{11.223.758 \text{ lei}} = 0,57$$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate si a activelor totale exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate si a activelor totale, prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari si active totale.

4.Indicatori de profitabilitate

La data de 31.12.2025 , STICLOVAL S.A inregistreaza o pierdere de 227.281 lei .

NOTA 10

ALTE INFORMATII

1. Prezentare generala

Denumire: STICLOVAL S.A
Adresa : Str.Franghesti , nr. 17-19 , Valenii de Munte, judetul Prahova
Telefon: 0244 280928
E-mail : sticloval@bega.ro
Capital social: 6.329.727,50 lei
Numar de inregistrare la Registrul Comertului: J1991000158299
Cod fiscal: RO1336115

2. Descrierea activitatii si scurt istoric

STICLOVAL S.A. are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea nisipurilor cuartoase. Societatea a fost infiintata in baza Legii nr.15/1990 prin transformarea unitatii I.E.P.M.N. in S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte cu preluarea intregului patrimoniu inregistrat in evidenta contabila la data constituirii.

Din anul 2000 societatea este privatizata, cu capital privat romanesc.

3. Stocuri

La data de 31.12.2025 societatea a inregistrat stocuri in valoare de 351.608 lei, din care produse finite, in valoare de 232.582 lei

4. Rezerve

Contabilitatea rezervelor se tine pe categorii de rezerve, astfel:

- rezerve legale:	454.965 lei
- rezerve – surplus din rezerve din reevaluare:	501.383 lei
- rezerve din reevaluare:	3.949.693 lei

5. Disponibilitati banesti

Disponibilitatile banesti la 31.12.2025 sunt in suma de 97.007 lei.

6. Inventarierea patrimoniului

Aceasta operatiune s-a desfasurat in perioada 01.11.2025- 31.12.2025 in baza deciziei de inventariere anuala nr.13 din 31.10.2025, emise de directorul general al societatii. Au fost cuprinse in actiunea de inventariere toate elementele patrimoniale. Inventarierea s-a desfasurat in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, cu completarile si modificarile ulterioare, si ale OMFP nr.2861/09.10.2009, pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

7. Evidenta analitica si sintetica

Evidenta contabila a societatii este efectuata cu ajutorul programelor informatice adaptate la prevederile legale in domeniu. Conducerea evidentei contabile in mod analitic si sintetic se efectueaza pe baza documentelor primare in ordinea cronologica a operatiunilor.

Lunar s-a intocmit balanta de verificare analitica si sintetica, cartea mare, registrul jurnal, jurnalul de TVA pentru cumparari si vanzari si decontul de TVA. Rezultatele inventarierii anuale au fost inregistrate in Registrul inventar.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza datelor din Balanta de verificare emisa la 31.12.2025

8. Capitalurile proprii

Capitalurile proprii ale societatii sunt in valoare de 6.088.857 lei, din care capital social subscris varsat 6.329.728 lei.

9. Activul net contabil

Activul net contabil calculat la data de 31.12.2025 este in valoare de 6.088.857 lei.

Valoarea unei actiuni calculate in functie de activul net contabil ($6.088.857 / 2.531.891$) este de 2.40lei/actiune.

10. Rezultatul exercitiului

Rezultatul exercitiului financiar 2025 este o pierdere in valoare de 227.281 lei.

11. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta la 31.12.2025 este de 6.374.131 lei, astfel:

- | | |
|----------------------|---------------|
| - productia vanduta: | 6.324.576 lei |
| - vanzari marfuri: | 49.555 lei |

12. Tranzactii cu parti afiliate

Societatea a inregistrat in cursul anului 2025 tranzactii cu persoanele si societatile afiliate astfel :

- clienti = 175.244 lei (fara tva)
- furnizor = 11.866 lei (fara tva)

13. Informatii referitoare la impozit

Calculul impozitului pe profit la 31.12.2025:

- | | |
|---|----------------|
| - total venituri: | 7.874.422 lei |
| - total cheltuieli: | 8.101.703 lei |
| - rezultat brut: | -227.281 lei |
| - elemente similare venit. | 130.916 lei |
| - cheltuieli nedeductibile: | 63.456 lei |
| - pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti | -2.188.458 lei |
| - pierdere fiscala aferenta an 2025 | -32.909 lei |
| - pierdere fiscala | |

14. Auditarea Situatiilor financiare anuale pentru exercitiul financiar 2025

Situatiile financiare intocmite pentru exercitiul financiar 2025 au fost audiate de S.C. A.B.A. AUDIT SRL Timisoara, in calitate de auditor financiar, si de d-na Roman Ileana , in calitate de auditor intern.

15. La intocmirea Situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile legale astfel:

1. Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
2. Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare;
3. Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

Director General,

Ing. Opris Emanoil



Contabil Sef,

Ec. Olteanu Tatiana

STICLOVAL S.A.

Valenii de Munte

PROPUNEREA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PRIVIND
ACOPERIREA PIERDERII inregistrata la data de 31.12.2025

La data de 31.12.2025 STICLOVAL S.A. Valenii de Munte inregistreaza pentru exercitiul financiar 2025 o pierdere contabila in valoare de 227.281,03 lei .

Consiliul de Administratie al societatii propune ca pierderea contabile in suma de 227.281,03 lei sa ramana in debitul contului 1171 rezultat reportat – pierdere neacoperita .

Consiliul de Administratie
Presedinte,
Ing. Opris Emanoil

A.B.A. Audit S.R.L.

ADRESA: Timisoara, Bd. 3 August 1919, Nr. 13, Ap. 3

CUI: RO 14907434 • Nr. Inreg. ORC: J35/1537/2002

IBAN: RO39WBAN032502371763R001 • BANCA: Intesa Sanpaolo Bank

TEL: 0256.216.100; • FAX: 0256.205.039

E-MAIL: office.audit@abaconsulting.ro • WEB: www.abaconsulting.ro

RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE ACȚIONARI STICLOVAL S.A. VĂLENII DE MUNTE

Opinia fără rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anuale atașate ale Sticloval S.A. Vălenii de Munte („Societatea”) întocmite la data de 31 decembrie 2025 formate din bilanț, cont de profit și pierdere și notele explicative la situațiile financiare, indentificate prin următorii indicatori:

- pierdere:	(227.281) lei
- cifra de afaceri:	6.374.131 lei
- total active:	11.223.758 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anuale ale Societății Sticloval S.A. Vălenii de Munte oferă o imagine corectă și fidelă cu privire la poziția financiară și a performanței financiare ale exercițiului încheiat la 31 decembrie 2025, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinului ministrului finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinia fără rezerve

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 Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am indeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

4. Fără a emite rezerve (opinia noastră nefiind modificată din aceste considerente), apreciem că e necesar să facem unele precizări suplimentare referitoare la:

4.1. La 31 decembrie 2025, Societatea a înregistrat o pierdere de 227.281 lei și prezintă datorii curente nete de 1.514.482 lei; iar în cele zece exerciții financiare anterioare Societatea a înregistrat pierderi (31 decembrie 2024: 337.248 lei, 31 decembrie 2023: 804.910 lei, 31 decembrie 2022: 1.710.600 lei, 31 decembrie 2021: 557.835 lei, 31 decembrie 2020: 584.313 lei, 31 decembrie 2019: 244.708 lei, 31 decembrie 2018: 328.832, (pierdere operațională – excluzând câștigul din cedarea activelor imobilizate) 31 decembrie 2017: 143.244, 31 decembrie 2016: 377.896 lei, 31 decembrie 2015: 945.423 lei). Aceste informații corelate cu: incertitudinile determinate de războiul din Ucraina, restricțiile impuse la nivel internațional Federației Ruse și Belarusului, criza energetică conduc la existența riscurilor referitoare la posibilitatea unor evoluții imprevizibile cu privire la nivelul indicatorilor economico-financiar bugetați de Societate, respectiv reconsiderarea aspectelor care au stat la baza estimării valorilor de inventar pentru activele Societății. Gestionarea situației financiare a Societății depinde de modul în care managementul abordează evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care aceasta operează.

4.2. La data de 31 decembrie 2025, Societatea nu avea încheiate polițe de asigurare pentru clădiri, fapt care poate reprezenta un risc în ceea ce privește securitatea și protejarea activelor Societății. Conform prevederilor OMFP 1802/2014, managementul este responsabil pentru proiectarea și urmărirea controalelor interne astfel încât să fie asigurată prevenirea și controlul riscurilor.

4.3. O parte a activelor și datoriilor Societății provin din tranzacții cu părți afiliate, iar o componentă a veniturilor și cheltuielilor sale rezultă din acest tip de tranzacții. Părțile afiliate pot avea tranzacții pe care părțile neafiliate ar putea să nu le realizeze, iar tranzacțiile dintre părțile afiliate ar putea să nu producă aceleași efecte în aceleași termene, condiții și valori ca și atunci când se realizează între entități neafiliate. Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În momentul în care autoritățile fiscale vor iniția verificări ale prețurilor de transfer, este posibil ca Societății să-i fie solicitat să întocmească și să prezinte un dosar al prețurilor de transfer așa cum este prevăzut în Ordinul Agenției de Administrare Fiscală nr. 442/2016 privind cuantumul tranzacțiilor, termenele pentru întocmire, conținutul și condițiile de solicitare a dosarului prețurilor de transfer și procedura de ajustare/estimare a prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal nu este distorsionat de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate.

Alte aspecte

5. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

6. Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Alte informații – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

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

Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

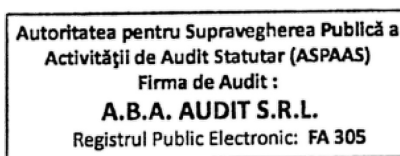
13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Timișoara, 3 martie 2026

În numele

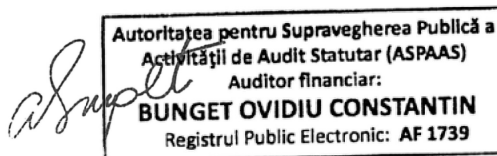
A.B.A. Audit SRL

Str. Georg Haendel nr. 1, Timișoara, Timiș



Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. FA305/23 decembrie 2002

Dr. Bunget Ovidiu-Constantin



Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF1739/14 august 2006

S.C. STICLOVAL S.A. VALENII DE MUNTE
Str. Franghesti, nr. 17-19, jud. Prahova
Nr. inreg. la ORC: J1991000158299,
Identificator EUID ROONRC. J1991000158299
CUI: 1336115
Tel: 0244/280928

COMUNICAT DE DISPONIBILITATE

FORMULAT DE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. STICLOVAL S.A.

emis in conformitate cu prevederile din L. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare, si a Regulamentului ASF nr. 5/2018.

Presedintele Consiliului de Administratie al SC.STICLOVAL S.A cu sediul in Valenii de Munte, str. Franghesti, nr. 17-19, jud.Prahova, inregistrata la ORC Prahova sub nr: J1991000158299, detinand CUI 1336115, informeaza investitorii si actionarii societatii ca pe website-ul societatii www.sticloval.ro, sectiunea „Actionari – detalii” sunt disponibile incepand cu 24.03.2026 urmatoarele documente: Raportul anual aferent anului 2025, intocmit cu respectarea prevederilor Legii nr. 24/2017 si comunicatul de disponibilitate.

Acestea pot fi obtinute si de la sediul societatii STICLOVAL S.A. din Valenii de Munte, str. Franghesti, nr. 17-19, jud. Prahova .

Presedinte al Consiliului de Administratie,

Ing. Opris Emanoil