



ROMÂNIA
JUDEȚUL VRANCEA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI PANCIU



HOTĂRÂREA NR. 37..... DIN 27 MAI 2026
pentru aprobarea Situațiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2025 ale
Societății „URBAN SERV PANCIU ” S.R.L

Consiliul local al Orașului Panciu, întrunit în ședință ordinară,

Având în vedere:

- Adresa nr.9.370 din 28 aprilie 2026 a U.A.T Orașul Panciu ;
- Adresa nr.616 din 20 mai 2026 transmisă de Societatea „URBAN SERV PANCIU ” S.R.L , înregistrată la Registratura Cabinet Primar sub nr. 11.477 din 20 mai 2026 ;
- Referatul de aprobare al Primarului Orașului Panciu la Proiectul de hotărâre ;
- Raportul de specialitate al Direcției Economice din cadrul Aparatului de specialitate al Primarului Orașului Panciu ;
- Avizul Comisiei pentru dezvoltare economico-socială, buget-finanțe și administrarea domeniului public și privat al orașului;
- Hotărârea nr. 56 din 21 mai 2025 a Consiliului Local al Orașului Panciu privind aprobarea înființării societății de interes local „URBAN SERV PANCIU S.R.L”;
- Dispozițiile art.1, alin(1), ale art.28, alin.(1), ale art.29, alin.(1), ale art.30 și ale art.36, alin.(1), lit.a din Legea nr.82 din 24 decembrie 1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Reglementările contabile din 29 decembrie 2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul nr.1.802 din 29 decembrie 2014 al Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare ;
- Principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale conținute în Anexa nr.1 la Ordinul nr.2.036 din 23 decembrie 2025 al Ministerului ;Finanțelor privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale

CONFIRM CU ORIGINALUL

operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală;

- Dispozițiile art.194, alin.(1) lit.a din Legea nr.31 din 16 noiembrie 1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu dispozițiile art.7.3, pct.2 din Actul Constitutiv acualizat al Societății aprobat prin Hotărârea nr.25 din 31 martie 2026 a Consiliului Local al Orașului Panciu privind a privind aprobarea numirii Administratorilor provizorii ai Societății „URBAN SERV PANCIU S.R.L” ;
- Dispozițiile art.81, alin.(1) și alin.(2) din Legea nr.24 din 27 martie 2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

În baza dispozițiilor art.129, alin.(2), lit.d, alin.(7), lit.n, ale art.139, alin.(1), ale art.196, alin.(1), lit.a și ale art.243, alin.(1) lit.”a” din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57 din 03 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

CONFORM CU
ORIGINALUL

Art.1 Se aprobă Raportul Administratorilor provizorii ai Societății „URBAN SERV PANCIU S.R.L”, conținut în Anexa nr.1 la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

Art.2 Se aprobă Raportul Auditorului statutar al Societății „URBAN SERV PANCIU S.R.L”, conținut în Anexa nr.2 la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

Art.3 Se aprobă Situațiile financiare anuale la data de 31 decembrie 2025 ale Societății „URBAN SERV PANCIU S.R.L”, conținute în Anexa nr.3 la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

Art.4 Se mandatează reprezentantul de drept al Orașului Panciu în Adunarea Generală a Asociaților Societății „URBAN SERV PANCIU S.R.L”, să aprobe documentele conținute în Anexele 1-3 la prezenta hotărâre, părți integrante din aceasta.

Art.5. Primarul Orașului Panciu prin Direcția Economică din cadrul Aparatului de specialitate al Primarului Orașului Panciu, reprezentantul de drept al Orașului Panciu în Adunarea Generală a Asociaților și Administratorii provizorii al Societății „URBAN SERV PANCIU S.R.L”, vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.6 Hotărârea se comunică Instituției Prefectului-Județul Vrancea pentru exercitarea controlului de legalitate, Primarului Orașului Panciu, Direcției Economice din cadrul Aparatului de specialitate al Primarului Orașului Panciu, Administratorilor provizorii ai Societății „URBAN SERV PANCIU S.R.L”, reprezentanțului de drept al Orașului Panciu în Adunarea Generală a Asociațiilor Societății, precum și persoanelor interesate prin grija Secretarului General al Orașului Panciu.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ ,
Consilier local Nicolae PETRIȘOR**



CONFORM CU
ORIGINALUL

**CONTRASEMNEAZĂ,
Secretarul General al Orașului Panciu
Corneliu Silviu BUNGHUIZ**



ROMÂNIA
JUDEȚUL VRANCEA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI PANCIU



ANEXA NR.1

la

HOTĂRÂREA NR ³⁷.....DIN 27 MAI 2025

**pentru aprobarea Situațiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2025 ale
Societății „URBAN SERV PANCIU ” S.R.L**

CONFORM CU
ORIGINALUL

**Raportul Administratorilor provizorii ai Societății
„URBAN SERV PANCIU ” S.R.L**

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ ,
Consilier local Nicolae PETRIȘOR**



**CONTRASEMNEAZĂ ,
Secretarul General al Orașului Panciu
Corneliu Silviu BUNGHIUZ**

URBAN SERV PANCIU SRL c.f. RO51975760 r.c. J2025042860003
PANCIU str. Str. Titu Maiorescu nr. 15 bl. - sc. - et. - ap. - cod postal 625400 jud. VRANCEA tel. 0337131135
Capital social 500

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2025

URBAN SERV PANCIU SRL, cu sediul în PANCIU str. Str. Titu Maiorescu nr. 15 bl. - sc. - et. - ap. - cod postal 625400 jud. VRANCEA, CUI 51975760, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J2025042860003 , a avut ca obiect principal de activitate colectarea deșeurilor nepericuloase.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF OMF 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilantiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 1 723 769 lei, din care:

venituri din exploatare	1 723 766 lei
venituri financiare	3 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 1 723 096 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	1 723 096 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 673 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 106 lei.

PROFITUL NET a fost de 567 lei, urmand a fi distribuit in anul 2026 dupa aprobarea situatiilor financiare.

Contul de profit si pierderi reflecta fidel si corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la Bugetul de stat.

Administrator

RADUTA GEORGE DANIEL



ROMÂNIA
JUDEȚUL VRANCEA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI PANCIU



ANEXA NR.2

la

HOTĂRÂREA NR. 34 DIN 27 MAI 2026

**pentru aprobarea Situațiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2025 ale
Societății „URBAN SERV PANCIU ” S.R.L**

CONFORM CU
ORIGINALUL

***Raportul Auditorului statutar al Societății „URBAN SERV
PANCIU ” S.R.L***

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ ,
Consilier local Nicolae PETRISOR**



**CONTRASEMNEAZĂ ,
Secretarul General al Orașului Panciu
Corneliu Silviu BUNGHIUZ**

URBAN SERV PANCIU SRL

Panciu

**Raport de Audit
Statutar**

pentru exercitiul 2025

AUDITOR INDEPENDENT :

**CONTEXPERT GENERAL SRL
FOCSANI**

BENEFICIAR :

**A.G.A. –URBAN SERV PANCIU SRL
PANCIU**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre A.G.A. URBAN SERV PANCIU SRL

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **URBAN SERV PANCIU SRL PANCIU, JUD. VRANCEA** ("Societatea"), cu sediul social in Panciu, str. Titu Maiorescu , nr.15, Jud. Vrancea, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO-51975760, care cuprind bilantul la data de **31 decembrie 2025**, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:

- Total active = 764.707 lei
- Total capitaluri proprii.....= 1.067 lei
- Profitul net al exercitiului financiar curent.....= 567 lei
- Cifra de afaceri.....=1.723.766 lei

3 *In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").*



Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA), Legea nr.162/2017. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit responsabilitatile de etica profesionala, conform acestor cerinte. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul administratorilor(nota CAFR: formularea de mai jos este aplicabila numai in cazul in care nu este nici o inconsecventa sau nici o denaturare a raportului administratorului)

5 Alte informatii includ **Raportul administratorilor**.

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este anexat la prezentul raport de audit financiar si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor

financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 5 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.



Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt



neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

12 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

13 Din aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil; ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

14 Am fost numiti de Adunarea Generala a Asociatilor la data de 03.06.2025 sa auditam situatiile financiare ale URBAN SERV PANCIU SRL Panciu, jud. Vrancea, pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare pe anii 2025-2027.

15 Confirmam ca:

-in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

-nu am furnizat pentru Societate servicii non-audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.



16 In cursul anului 2025 si pina la data depunerii raportului de audit, activitatea societatii nu a fost afectata de factori externi care sa influenteze respectarea principiul continuitatii activitatii.

In numele CONTEXPERT GENERAL SRL FOCSANI:

inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 482/2004

**ADMINISTRATOR,
NENCIU VASILE**



Auditor financiar,

NENCIU VASILE

inregistrat la Camera Auditorilor
Financiari din Romania cu numarul 327/2001



Locul: FOCSANI

Data: 19.05.2026

CUPRINS – detalii la Raportul de audit statutar pe anul 2025	2
BILANT.....	3
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE.....	7
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE.....	10
SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII.....	11
NOTE ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE.....	12
1. Prezentarea societății.....	12
2. Politici contabile.....	13
2.1. Bazele raportului auditorilor.....	13
2.2. Estimări	13
2.3. Compensări.....	13
2.4. Pensii si beneficii.....	14
2.5. Cursul de schimb valutar.....	14
2.6. Cifra de afaceri netă.....	14
3. Imobilizări si amortismente.....	14
4. Stocuri.....	16
5. Creante.....	17
6. Obligatii.....	17
7. Capitaluri proprii.....	18
8. Bilant financiar si capacitatea de autofinantare.....	19
9. Contul de profit si pierdere.....	21
10. Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri.....	25
11. Structura si evolutia numărului de salariați.....	25
12. Volumul si structura profitului.....	26
13. Analiza pe baza indicatorilor economico-financiari.....	26
13.1. Indicatori de lichiditate.....	26
13.2. Indicatori de risc.....	27
13.3. Indicatori de gestiune.....	28
13.4. Indicatori de profitabilitate.....	29
13.5. Rezultatul pe actiune.....	30
14. Consideratii privind situatiile financiare anuale consolidate.....	30
15. Analiza riscului de faliment.....	30
16. Continuitatea în exploatare.....	31



BILANT ANUL 2025

-LEI-

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd	SOLD LA	
		01.01.2025	31.12.2025
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	03	0	0
4. Fond comercial	04	0	0
5. Avansuri	05	0	0
TOTAL: (rd. 01 la 05)	06	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii	07	0	0
2. Instalatii tehnice si masini	08	0	0
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	0	0
4. Avansuri si immobilizari corporale in curs de executie	10	0	0
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	0	0
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	0	0
3. Interese de participare	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	15	0	0
5. Investitii detinute ca immobilizari	16	0	0
6. Alte imprumuturi	17	0	0
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE -TOTAL(rd.06+11 +18)	19	0	0
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile	20	0	712
2. Productia in curs de executie	21	0	0
3. Produse finite si marfuri	22	0	0



4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	23	0	0
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	0	712
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale	25	0	722.919
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	27	0	0
4. Alte creanțe	28	0	22.559
5. Capital subscris și nevărsat	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	0	745.478
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni deținute la entitățile afiliate	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt	32	0	0
TOTAL (rd.31+32)	33	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	34	0	18.517
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	0	764.707
C. CHELTUIELI IN AVANS	36	0	0

DATORIILE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligațiuni	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori	40	0	125.464
5. Efecte de comerț de plătit	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	44	0	638.176
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	0	763.640
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	0	1.067
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	0	1.067



G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIEC PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit	49	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	55	0	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	0	0
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite	58	0	0
3. Alte provizioane	59	0	0
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct.475)	61	0	0
2. Venituri înregistrate în avans -Total (rd. 63 + 64), din care	62	0	0
Sume de reluat într-o perioada < 1 an	63	0	0
Sume de reluat într-o peritada >1an	64	0	0
3. Venituri in avans pt active primite prin transf	65	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	66	0	0
TOTAL (rd. 61 + 62 +65+66)	67	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			



1. Capital subscris vărsat	68	0	500
2. Capital subscris nevărsat	69	0	0
3. Patrimoniul regiei	70	0	0
4. Patrim institutelor nat de cercet dezv	71	0	0
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	0	500
II. PRIME DE CAPITAL	73	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	74	0	0
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale	75	0	0
2. Rezerve statutare sau contractuale	76	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	77	0	0
4. Alte rezerve	78	0	0
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	0	0
Acțiuni proprii (ct.109)	80	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	82	0	0
V. Profit/pierdere reporata			
SOLD C	83	0	0
SOLD D	84	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C	85	0	567
SOLD D	86	0	0
Repartizarea profitului	87	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72 + 73+ 74 + 79 -80 +81 - 82 + 83 -84 +85-86-87)	88	0	1.067
Patrimoniul public	89	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89)	90	0	1.067



a.2) Venituri	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	0	0
b.1) Cheltuieli	25	0	0
b.2) Venituri	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	0	343.597
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	28	0	343.523
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	29	0	74
8.3. Alte cheltuieli (ct. 652+658)	30	0	0
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing financiar	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0
- Cheltuieli	33	0	0
- Venituri	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16-17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	0	1.723.096
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE :			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	670
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi	42	0	3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare	44	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	0	3
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli	47	0	0
- Venituri	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile	49	0	0



[Handwritten signature]

- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	
Alte cheltuieli financiare	51	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	3
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55		
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	0	1.723.769
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	0	1.723.096
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	673
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit	65	0	106
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	567
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

- LEI -

Denumirea elementului	2024	2025
FLUXURI TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPOATARE		
- Încasări de la client si clienti in avans	0	1.362.218
- Plăți către furnizori si angajati	0	-1.343.263
- Impozit pe profit platit	0	0
- Dobânzi si servicii bancare platite	0	-438
TREZORERIE NETA din activitati de exploatare	0	18.517
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITII		
- Încasari din credite si alte imprumuturi	0	0
- Încasări din vanzari de imobilizari corporale	0	0
- Dobanzi incasate	0	0
- Dividende incasate	0	0
-Plati pentru achizitionare de actiuni	0	0
-Plati pentru achizitonare de imobilizari corporale si necorporale	0	0
-Rambursari de credite si alte imprumuturi	0	0
- TREZORERIE NETA din activ. de investitii	0	0
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANTARE		
-Incasari din emisiune de actiuni	0	0
-Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
- Incasari din subventii	0	0
- Plata datorii aferente leasing financiar	0	0
- Dividende plătite	0	0
- TREZORERIE NETA din activitati de finantare	0	0
CRESTEREA NETA A TREZORERIEI SI ECHIVALENTELOR DE TREZORERIE	0	18.517
Trezorerie si echivalente de trezorerie la începutul exercitiului financiar	0	0
Trezoreri si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	0	18.517



SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

-LEI-

Specificatie	Existenta la 01.01.2025	Modificari		Existenta la 31.12.2025
		Cresteri	Reduceri	
Capital social	0	500	0	500
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0
Rezerve legale	0	0	0	0
Alte rezerve	0	0	0	0
Rezultatul reprotat- nerepartizat	Sold C 0	0	0	0
Surplus din reevaluare active	Sold C 0	0	0	0
Rezultatul reportat prov din modificarea politicilor contabile	Sold D 0	0	0	0
Rezultatul reportat din corectarea erorilor contab	Sold D 0	0	0	0
Profitul exercitiului financiar	Sold C 0	567		567
Repartizarea profitului	0	0	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	0	1067	0	1067



NOTE ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE

1. Prezentarea societatii

Societatea a fost înființată prin HCL nr. 56/21.05.2025 a Consiliului Local al Orasului Panciu, ca societate cu raspundere limitata "SRL" în baza Legii nr.15/1990 , fiind inregistrata la ORC Vrancea sub nr. J2025042860003, cu capital integral de stat.

Obiectul principal de activitate al societatii este "Colectarea deseurilor nepericuloase" - cod CAEN 3811.

Societatea are sediul în Panciu, str. Titu Maiorescu, nr.15, jud. Vrancea.

Capitalul social conform ultimei înregistrări la Registrul Comertului este de 500 lei divizat in 50 parti sociale cu valoare nominala de 10 lei fiecare, detinute integral de UAT ORASUL PANCIU.

STRUCTURA ASOCIATI la 31.12.2025:

Nr crt	Asociat unic	Nr actiuni detinute	Valoarea totala a actiunilor- lei	% din capitalul social
1	UAT ORASUL PANCIU	50	500	100%
	TOTAL	50	500	100,00

Conform Deciziei Asociatului Unic nr.5/31.03.2026 societatea este condusă de 3 administratori provizorii , pina la 20.05.2026 si anume:

- FLORIN VELISCU
- GEORGETA GORGHIU
- GEORGE- DANIEL RADUTA

Salarizarea administratorilor s-a stabilit de catre A.G.A. Nu s-au efectuat vârsăminte sau împrumuturi pentru administratori si directori.

La finele exercitiului 2025 societatea a avut un număr mediu de 37 salariati Cheltuielile cu salariile si colaboratorii aferente exercitiului însumează 1.243.089 lei, din care:

- salariati =1.151.085 lei
- colaboratori (administratori si director) =92.004 lei

Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in suma de 27.970 lei.



2. POLITICI CONTABILE

Situațiile financiare ale societății, pentru exercitiul financiar 2025 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul MFP nr. 1802/2014, precum și cu prevederile Legii 82/1991.

Situațiile financiare anuale au fost întocmite cu respectarea principiilor generale din Reglementările Contabile conforme cu Directiva a IV-a a C.E.E.

Elementele bilanțiere de activ și pasiv au fost evidențiate la valoarea de intrare corelată cu rezultatele inventarierii efectuată în anul 2025 în baza Deciziei directorului nr. 1/31.12.2025 valorile prezentate în situațiile financiare anuale fiind comparabile.

2.1. BAZELE RAPORTULUI AUDITORULUI

Societatea a întocmit situațiile financiare în termenii unității monetare de referință la costul istoric.

Declaratiile financiare inserate în prezentul raport sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Contabilitate. Sumele prezentate sunt exprimate în LEI.

La întocmirea declarațiilor financiare s-a avut în vedere respectarea principiului continuității activității, pe baza datelor și informațiilor furnizate de contabilitatea societății, ajustate în conformitate cu recomandările din ISA-uri.

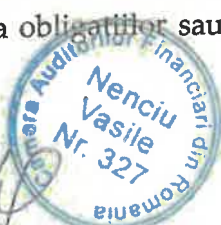
2.2. ESTIMARI

Întocmirea situațiilor financiare pentru exercitiul auditat are la bază acțiuni realizate de conducerea societății în conformitate cu Standardele Internaționale de Contabilitate. Valorile rezultate pe baza cărora s-a efectuat retratarea datelor sunt cuprinse în situațiile anexate la bilanț.

2.3. COMPENSARI

Activele și pasivele monetare sunt înregistrate la valoarea nominală și s-a respectat principiul necompensării.

În situația evidențierii unor poziții simultane de debitor/creditor, s-au efectuat compensările prevăzute de lege, decontarea obligațiilor sau creanțelor făcându-se pe o bază netă.



2.4 PENSII SI BENEFICII

Salariatii societății sunt cuprinși în sistemul public de pensii finantat din fondul de asigurări sociale ce s-a constituit din contributia societății si contributia salariatilor potrivit dispozitiilor legale pentru fiecare perioadă.

Societatea nu finantează un sistem propriu de pensii si nu are un plan de beneficii in cazul pensionării salariatilor săi.

2.5 CURSUL DE SCHIMB VALUTAR

Numerarul în valuta aflat în conturi la banci a fost evidentiat în LEI, la cursul de schimb valutar comunicat de BNR valabil la data întocmirii bilantului, respectiv 31 decembrie 2025. In cursul exercitiului, la lichidarea creantelor sau obligatiilor în valuta, operatiunile s-au înregistrat la cursul valutar valabil pentru data plății, diferentele față de cursul valutar utilizat pentru înregistrarea în contabilitate fiind recunoscute ca venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

2.6 CIFRA DE AFACERI NETA

Cifra de afaceri cuprinde veniturile din vânzarea produselor finite , a mărfurilor, prestari de servicii, înregistrate pe parcursul exercitiului la data livrării/efectuării către clienti pe bază de facturi fiscale. Cifra de afaceri este înregistrata la valoarea netă si nu contine T.V.A.

3. IMOBILIZARI SI AMORTISMENTE

Imobilizările si amortismentele au evoluat astfel:

LEI					
Nr crt	Specificatie	Valori brute la începutul exercitiului financiar 2025	Cresteri	Diminuări	Valori brute la sfârșitul exercitiului financiar 2025
1	Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2	Imobilizări corporale	0	0	0	0
3	Imobilizări financiare	0	0	0	0
	Total	0	0	0	0
4	Amortisment	0	0	0	0



Societatea nu detine imobilizari. Bunurile imobilizate au fost preluate in administrare de la UAT PANCIU la infiintarea firmei.

Evolutia imobilizărilor corporale:

Nr. crt	Specificatie	UM	Anul	
			2024	2025
0	1	2	3	4
1	Imobilizări corporale la 31.12*	LEI	0	0
2	Amortizarea imobiliz corporale	LEI	0	0
3	Imobilizări corporale la valoarea rămasă (rd1-rd2)	LEI	0	0
4	Intrări de active (inclusiv terenuri)	LEI	0	0
5	Iesiri de active (inclusiv terenuri)	LEI	0	0

* mai puțin terenurile

Pe baza elementelor analizate privind evolutia activelor fixe putem determina următoarele:

Nr. crt	Specificatie	UM	Anul	
			2024	2025
0	1	2	3	4
6	Grad de reînnoire: rd.4/1 x 100	LEI	0	0
7	Grad de amortizare: rd2/1 x 100	LEI	0	0

Societatea nu detine in proprietate imobilizari .

Referitor la indicatorii de eficienta a activelor fixe, acestia au evoluat astfel:

Nr. crt	Specificatie	UM	Anul	
			2024	2025
0	1	2	3	4
8	Nr. de rotatii ale activelor fixe:	Nr.		
	- venituri din exploatare/total active imobilizate		0	0
	- cifra de afaceri/total active imobilizate		0	0



9	Active fixe la 1.000 lei:	LEI		
	- (active fixe/venituri din exploatare) x 1.000		0	0
	- (active fixe/cifra de afaceri) x 1.000		0	0

Societatea un are in proprietate mijloace fixe.

Activul societății constă din următoarele:

LEI-

Pozitii bilantiere	2024		2025	
	Sume	%	Sume	%
-Active imobilizate	0	0	0	0
-Stocuri	0	0	712	0,09
-Creante	0	0	745.478	97,49
-Investitii pe termen scurt	0	0	0	
-Disponibilitati		0	18.517	2,42
-Chelt inregistrate in avans	0	0	0	
Total activ bilantier		0	764.707	100,00

Mentionam ca structura activului societatii se constituie in majoritate (97,49%) din creante de incasat de la beneficiari, in special de la UAT ORASUL PANCIU.

4. STOCURI

LEI

Natura stocului	2024	2025	Diferente 2025-2024
Materii prime, materiale consumabile	0	712	712
Productie în curs de executie	0	0	0
Produse finite si marfuri	0	0	0
Avans cumpărare stocuri	0	0	0
TOTAL	0	712	712

In majoritatea cazurilor unitatea se aprovizioneaza cu cantitati de materiale strict necesare pentru activitatile curente, care se consuma in timp scurt si astfel nu se constituie stocuri mari de materiale.



5. CREANTE

LEI

CREANTE	Sold la 31.12.2025 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale (4111 +4118 -491)	722.919	722.919	0
din care: clienti in litigiu	0		0
Alte creante	22.559	22.559	0
Divid. Rep 2025 (ct.463)	0		
TOTAL CREANTE	745.478	745.478	0

Majoritatea creantelor de incasat reprezinta servicii prestate catre UAT ORASUL PANCIU.

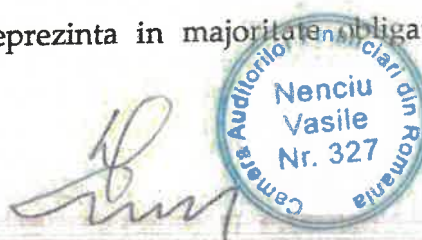
6. OBLIGATII

LEI

DATORII	Sold la 31.12.2025 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0
Avansuri încasate în contul comenzilor	0		0
Datorii comerciale (furnizori)	125.464	125.464	0
Datorii fata de salariatii	74.448	74.448	0
Fonduri speciale, alte impozite, taxe	0		0
Datorii la bugetul de stat si asig soc	563.728	563.728	0
Creditori diversi			0
TOTAL DATORII	763.640	763.640	0

Datoriile de plata la 31.12.2025 reprezinta in majoritate obligatii fiscale catre

17



bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale.

Analizând evolutia acestor elemente si influenta resimțită de societate din modificarea lor, putem evidenta următoarele:

Specificatie	U.M.	2024	2025
1. Cifra de afaceri	LEI	0	1.723.766
2. Creante	LEI	0	745.478
3. Obligatii totale	LEI	0	763.640
4. Raport (creante/obligatii)/100	%	0	97,62
5. Ponderea creantelor în cifra de afaceri	%	0	43,25
6. Ponderea obligatiilor în cifra de afaceri	%	0	44,30

Din tabelul de mai sus rezulta faptul ca obligatiile de plata sunt mai mari decit creantele de incasat, ceea ce arata ca societatea trebuie sa ia toate masurile pentru incasarea creantelor la termene astfel incit sa poata plati obligatiile fiscale si furnizorii si sa se evite un blocaj financiar.

7. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social subscris si vărsat la data de 31.12.2025 este de 500 lei , divizat în 50 parti sociale în valoare nominală de 10 lei fiecare.

Capitalurile proprii prezintă următoarea evolutie:

Specificatie	Existent la 31.12.2024	Modificari	Existent la 31.12.2025
Capital subscris	0	500	500
Rezerve din reevaluare	0	0	0
Rezerve legale	0	0	0
Alte rezerve	0	0	0
Rezultatul exercitiului	0	500	567
Rezultatul reportat	0		0
Repartizarea profitului	0		0
Total capital propriu	0	1067	1067

Capitalul subscris si varsat nu s-a modificat in anul 2025.

Rezervele legale nu sunt constituite ; cota legala este de 20% din capitalul social. Se impune ca in viitor conducerea unitatii sa aprobe repartizarea a 5% din

profitul brut contabil la rezerva legala, pentru a se respecta prevederile Legii nr.31/1990 republicata, cu modificarile ulterioare.

8. BILANT FINANCIAR SI CAPACITATEA DE AUTOFINANTARE

Prelucrarea datelor din bilantul contabil într-o formă adecvată nevoilor de analiza conduce, pentru anul 2025, la următoarea configuratie a bilantului financiar:

Activ	Sume	Pasiv	Sume
Nevoi Permanente	0	Capitaluri Permanente	1.067
Imobilizari necorporale	0	Capital social	500
Imobilizari corporale	0	Rezerve	0
		Rezerve din reeval	0
		Pierdere reportata	0
		Profit an curent	567
		Repartizarea profitului	0
Imobilizari financiare	0	Datorii pe termen lung	0
		Provizioane pt. riscuri si cheltuieli	0
Nevoi temporare	746.190	Resurse temporare	763.640
Stocuri	712	Datorii comerciale	125.464
Creante	745.478	Cienti creditor	0
Investitii financiare pe t.s.	0	Efecte de comert	0
Cheltuieli in avans	0	Alte datorii fiscale si sociale	638.176
		Ven. inreg. in avans(subventii)	0
Nevoi de trezorerie	18.517	Resurse de trezorerie	0
Disponibilitati	18.517	Credite bancare pe termen scurt	0
TOTAL	764.707	TOTAL	764.707

Cele două părți ale bilantului pun în evidență interdependenta dintre elementele de activ si pasiv, iar partea de jos pune în evidenta echilibrul financiar pe termen scurt.



- surse atrase (resurse temporare)	LEI	763.640	99,86 %
- surse de trezorerie	LEI	0	0 %
- fondul propriu de rulment	LEI	1.067	0,14 %
TOTAL	LEI	764.707	100,00 %

Nevoile permanente ale societății sunt acoperite prin surse permanente în proporție de 99,86 % rezultând faptul că societatea are un fond de rulment de 1.067 lei (capitaluri permanente minus nevoi permanente).

În ceea ce privește capacitatea de autofințare a societății în anul 2025, aceasta are următoarea structură:

Nr. Crt.	Capacitatea de autofințare (CAF)	LEI	
		2024	2025
1	Rezultatul exercitiului	0	567
2	Amortisment	0	0
	CAF = 1+2	0	567

Mărimea capacității de autofințare de 567 lei reflectă potențialul financiar degajat de activitatea societății la sfârșitul exercitiului financiar 2025 pentru reluarea ciclului de activitate, care este nesemnificativ.



9. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

LEI

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr rd	Realizari in perioada de raportare		2025/2024 %
		Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025	
A	B	1	2	3
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	0	1.723.766	0
Producția vândută	02	0	1.723.766	0
Venituri din vânzarea mărfurilor	03	0	0	
Reduceri comerciale acordate	04	0	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	05	0	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	06	0	0	0
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie				
Sold C	07	0	0	0
Sold D	08	0	0	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată	09	0	0	
4. Alte venituri din exploatare , subventii	10	0	0	
-din care, venit din fondul comercial negativ	11	0	0	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07- 08+ 09 +10)	12	0	1.723.766	0



5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	13	0	191.142	0
Alte cheltuieli materiale	14	0	0	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	15	0	9.292	00
c) Cheltuieli privind mărfurile	16	0	0	
Reduceri comerciale primite	17	0	106	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15 + 16), din care:	18	0	1.179.065	0
a) Salarii și indemnizații	19	0	1.151.085	0
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	20	0	27.980	0
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 -23)	21		0	
a.1) Cheltuieli	22		0	
a.2) Venituri	23	0	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	0	0	
b.1) Cheltuieli	25	0	0	
b.2) Venituri	26	0	0	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	0	343.597	0
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	28	0	343.523	0
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	29	0	74	0
8.3. Alte cheltuieli	30	0	0	
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare	31		0	



[Handwritten signature]

contracte de leasing				
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0	
- Cheltuieli	33	0	0	
- Venituri	34	0	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16-17+18+21+ 24 + 27+32)	35	0	1.723.096	0
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE				
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	670	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0	
9.Venituri din interese de participare	38	0	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0	
10.Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	40	0	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0	0
11.Venituri din dobânzi	42	0	3	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0	0
Alte venituri financiare	44	0	0	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	0	3	


 Camera Auditorilor Financiar din Romania
 Nenciu Vasile
 Nr. 327

12.Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0	0
- Cheltuieli	47	0	0	0
- Venituri	48	0	0	0
13.Cheltuieli privind dobânzile	49	0	0	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0	
Alte cheltuieli financiare	51	0	0	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 45 – 52)	53	0	3	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):				
- Profit(rd.12+ 45 - 35 - 52)	55	0	673	0
-Pierdere(rd.35+52-12-45)	56	0	0	0
15. Venituri extraordinare	57	0	0	0
16.Cheltuieli extraordinare	58	0	0	0
17.PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:				
- Profit (rd. 57 – 58)	59	0	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	0	1.723.769	0
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	0	1.723.096	0
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 61 – 62)	63	0	673	0



- Pierdere (rd. 62 – 61)	64	0	0	
18.Impozitul pe profit	65	0	106	0
19.Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	66	0	0	0
20.PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit(rd.63-64-65-66)	67	0	567	0
-Pierdere(rd.64+65+66-63)	68	0	0	0

10. VOLUMUL, STRUCTURA SI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI

Specificatie	U.M.	31.12.2024	31.12.2025
Venituri din vânzarea mărfurilor	LEI	0	0
Productia vândută	LEI	0	1.723.766
Reduceri comerciale acordate (709)	LEI	0	0
Cifra de afaceri	LEI	0	1.723.766

Cifra de afaceri este realizată în cea mai mare parte din serviciile prestate.

11. STRUCTURA SI EVOLUTIA NUMARULUI DE SALARIATI SI A CHELTUIELILOR SALARIALE

Specificatie	U.M.	31.12.2024	31.12.2025
Număr mediu de salariati	Nr	0	37
Venituri din exploatare	Lei	0	1.723.766
Cheltuieli cu salariile	Lei	0	1.151.085
Total cheltuieli cu personalul	lei	0	1.179.065

Cheltuielile cu personalul care revin la 1000 lei venituri din exploatare sunt de 684,0 lei .

Productivitatea muncii în anul 2025 a fost de 45.588,27 lei



12. VOLUMUL SI STRUCTURA PROFITULUI

INDICATORI	U.M.	2024	2025
Rezultatul din exploatare	LEI	0	670
Rezultatul financiar	LEI	0	3
Rezultatul curent al exercitiului	LEI	0	673
Rezultatul extraordinar	LEI	0	0
Rezultatul brut al exercitiului	LEI	0	673
Impozit pe profit	LEI	0	106
Rezultatul net al exercitiului	LEI	0	567

Profitul net provine în cea mai mare parte din activitatea curentă, respectiv din activitatea de exploatare.

In ceea ce priveste rata de rentabilitate a capitalului, aceasta a fost realizată astfel:

LEI

INDICATORI	2024	2025
Profitul net	0	567
Capitaluri proprii	0	1.067
Rata de rentabilitate a capitalului (%)	0	53,14

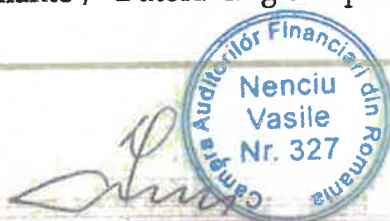
Acest indicator reflecta corelatia dintre profitul net, ca venit al actionarilor si capitalurile proprii ale întreprinderii.

13. ANALIZA PE BAZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

13.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

a) Rata lichidității curente -

	2024	2025
Rata lichidității curente = Active circulante / Datorii exigibile pe termen scurt (764.707 : 763.640)	0	1,001



Valoarea supraunitară a ratei lichidității curente evidențiază faptul că datoriile exigibile pe termen scurt sunt acoperite de capitalurile circulante. Aceasta situație este favorabilă mai ales în condițiile în care gradul de lichiditate al activelor circulante este mai mare decât cel de exigibilitate al datoriilor pe termen scurt, astfel ca stocurile se reduc treptat, pentru a putea achita datoriile exigibile pe termen scurt, fără a periclita continuitatea producției.

b) Rata lichidității imediate (testul acid)

	2024	2025
Rata lichidității imediate = Active curente - Stocuri / Datorii imediat exigibile (764.707 - 712) : 763.640	0	1,00

Valoarea ratei lichidității imediate în 2025 de 1,00 evidențiază faptul că societatea nu are immobilizări mari în stocuri care să ducă la blocaje și dispune în același timp de previziuni de trezorerie echilibrate.

13.2. INDICATORI DE RISC

a) Gradul de îndatorare

	2024	2025
Gradul de îndatorare = Capital împrumutat / capital angajat	0,0	0,00

-la sfârșitul anului 2025 unitatea nu a înregistrat credite bancare.

b) Acoperirea dobânzii

	2024	2025
Acoperirea dobânzii = Profit brut + Cheltuieli cu dobânda / Cheltuieli cu dobânda 0	0	0

Unitatea nu a avut credite bancare.



13.3. INDICATORI DE GESTIUNE

a) Viteza de rotatie a stocurilor

	- nr. rotatii-	
	2024	2025
Viteza de rotatie a stocurilor = Cifra de afaceri / Stocuri	0	2421

b) Durata medie de stocare

	nr. zile	
	2024	2025
Durata medie de stocare = Stocuri x 365 / Cifra de afaceri		0,15

Se constată o viteza de rotatie mare a stocurilor si o durata medie de stocare mica datorita faptului ca unitatea nu face aprovizionari mari de stocuri, ci doar pentru nevoile curente, zilnice.

c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

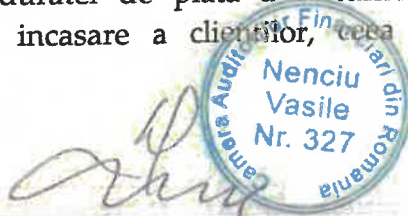
	zile-	
	2024	2025
Viteza de rotatie a debitelor clienti = Clienti-debitori x 365 / Cifra de afaceri.	0	153

Indicatorul releva un ritm scazut de încasare a sumelor de la clienti, ducind la o diminuare a fluxurilor de numerar , existind riscul de nepata la termen a obligatiilor fiscale si a furnizorilor.

d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

	- zile -	
	2024	2025
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori = Furnizori x 365 / Cifra de afaceri	0	37,54

Indicatorul relevă o scadere a duratei de plată a facturilor către furnizori, comparativ cu durata mare de incasare a clientilor, ceea ce poate genera



dezechilibre financiare, reducerea capacitii de plata a firmei.

e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

- nr. ori -

	2024	2025
Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	0	0

Societatea nu detine in proprietate active imobilizate.

f) Viteza de rotatie a activelor totale

- nr. ori -

	2024	2025
Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale	0	0,44

Analiza indicatorilor de gestiune pune în evidenta o dimensionare adecvată a stocurilor si a activelor societății precum si capacitatea managementului de exploatare eficientă a activelor de care dispune societatea.

13.4 INDICATORI DE PROFITABILITATE

a) Rentabilitatea capitalului angajat

- % -

	2024	2025
Rentabilitatea capital. angajat = Profit brut + chelt. cu dob./Capital angajat	0	63,07

b) Marja brută din vânzări

- % -

	2024	2025
Marja brută din vânzări = Profit brut din vânzări / Cifra de afaceri	0	0,04

Mărimea indicatorilor de profitabilitate se constituie ca o concluzie a rezultatelor unui management financiar echilibrat care asigură gestionarea corespunzătoare a resurselor de care dispune societatea. In cazul URBAN SERV PANCIU SRL , indicatorii de profitabilitate sunt foarte scazuti, ajungind la o marja a profitului din



vinzari de 0,04 %.

13.5. REZULTATUL PE ACTIUNE/ parte sociala

- lei -

	2024	2025
Rezultatul pe actiune = Profit net / Număr de actiuni	0	11,34

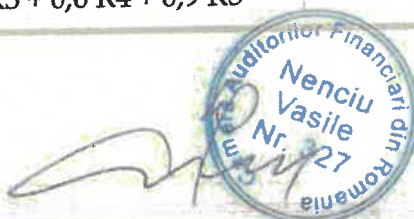
14. CONSIDERATII PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATE ALE URBAN SERV PANCIU SRL

Din procedurile de audit aplicate si din informatiile date de conducerea unitatii rezulta ca URBAN SERV PANCIU SRL nu detine actiuni la alte societati, nefiind necesara consolidarea.

15. ANALIZA RISCULUI DE FALIMENT

Cunoasterea gradului de independenta economica si financiara, detectarea la momentul oportun a diferitelor cauze care pot genera schimbari nedorite in activitatea societatii impune evaluarea sintetica a riscului de faliment. Pentru predictia cu acuratete a riscului de faliment s-a utilizat metoda Altman, unul dintre cele mai cunoscute modele bazate pe metoda scorurilor si utilizarea coeficientilor de ponderare ai fiecarei rate, determinati pe baze statistico-matematice. Pe baza elementelor privind exercitiul financiar 2025, determinarea scorurilor pentru URBAN SERV PANCIU SRL a condus la urmatoarele rezultate:

Modelul Altman	2025	
	Valoare indicator	Scor
R1 = Fond de rulment / Total active	0,0010	0,0012
R2 = Acumulări(profit net) / total activ	0,0007	0,0009
R3 = Profit înainte de deducerea impozitului si pl. dobânzilor / Total activ	0,0008	0,0026
R4 = Patrimoniul net(total capitaluri) / Total datorii	1,0013	0,6007
R5 = Cifra de afaceri / Total active	2,2541	2,0286
SCOR TOTAL = 1,2 R1 + 1,4 R2 + 3,3 R3 + 0,6 R4 + 0,9 R5		2,6340



Prin aplicarea coeficientilor de ponderare a rezultat pentru anul 2025 un scor de 2,634 , in limita minima a pragului mediu acceptabil de 1,8 -3,0 , ceea ce arata ca trebuie luate masuri de finantare a societatii pentru a elimina posibilitatea de aparitie a falimentului, a incapacitatii de plata.

16. CONTINUITATEA IN EXPLOATARE

Situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului continuitatii in exploatare. Analiza sintetica a riscului de faliment prin metoda prezentata scoate in evidenta faptul ca pentru exercitiul 2025, nu au existat amenintari care sa pericliteze continuitatea activitatii societatii .

Pina la data intocmirii prezentului raport de audit, activitatea firmei s-a desfasurat in conditii normale si nu am identificat elemente care sa puna sub semnul intrebarii continuitatea activitatii societatii URBAN SERV PANCIU SRL

Auditor financiar,

EC. NENCIU VASILE



URBAN SERV PANGIU SRL
AUDIT STATUTAR 2025

ANEXA

SITUATIA
ACTIVELOR SI PASIVELOR PE 2025

A C T I V		P A S I V		IN LEI			
NR CRT	POSTURI BILANTIERE	2024	2025	NR CRT	POSTURI BILANTIERE	2024	2025
1	ACTIVE IMOBILIZATE	0	0	1	CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS VARSAT	0	500
2	ACTIVE CIRCULANTE	0	764.707	2	REZERVE DIN REEVALUARE	0	0
	din care:			3	REZERVE LEGALE	0	0
	*sfocuri	0	712	4	ALTE REZERVE	0	0
	*creante	0	745.478	5	PIERDERE DIN EXERCITIUL PRECED.	0	0
	*alte investitii pe termen scurt	0	0				
	*casa si conturi la banci	0	18.517	6	PROFIT ANUL CURENT	0	567
3	CHELTUIELI IN AVANS	0	0	7	REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0
				8	TOTAL CAPITALURI PROPRII (1la 7)	0	1.067
				9	PROVIZIOANE (ct.151)	0	0
				10	VENITURI IN AVANS (SUBVENTII)	0	0
				11	DATORII, total- din care:	0	763.640
					>mai mici de un an	0	763.640
					>mai mari de un an	0	0
	TOTAL ACTIV		764.707		TOTAL PASIV	0	764.707
	ACTIV NET (ACTIVE-DATORII)	0	1.067				

AUDITOR FINANCIAR
EC. NENCIU VASILE
Camera Auditorilor Financiari din Romania
Nenciu Vasile
Nr. 327

CLIENT: URBAN SERV PANCIU SRL

AUDITOR : CONTEXPERT GENERAL SRL

DECLARATIE

Subsemnatul **NENCIU VASILE** domiciliat in Focsani, str. Comisia Centrala, nr. 26-28, jud. Vrancea , declar pe proprie raspundere ca am calitatea de auditor financiar activ , recunoscut de catre CAFR.

Nu am fost sanctionat de catre Departamentul de monitorizare si competenta profesionala din cadrul CAFR, de la inceputul activitatii de auditor si pina in prezent.

Indeplinesc conditiile de independenta , in aceasta misiune de auditare a situatiilor financiare pe 2025 ale URBAN SERV PANCIU SRL.

Posed certificatul cu nr. 327/2001 eliberat de catre Camera Auditorilor Financiar din Romania.

DATA: 19.05.2026

**AUDITOR FINANCIAR,
EC. NENCIU VASILE**





ROMÂNIA
JUDEȚUL VRANCEA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI PANCIU



ANEXA NR.3

la

HOTĂRÂREA NR. 37DIN 27 MAI 2026

**pentru aprobarea Situațiilor financiare anuale la data de 31 decembrie 2025 ale
Societății „URBAN SERV PANCIU ” S.R.L**

CONFORM CU
ORIGINALUL

**Situațiile financiare anuale la data de 31 decembrie 2025
ale Societății „URBAN SERV PANCIU ” S.R.L**

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ ,
Consilier local Nicolae PETRIȘOR**



CONTRASEMNEAZĂ ,

Secretarul General al Orașului Panciu

Corneliu Silviu BUNGHIUZ

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 500

Entitatea URBAN SERV PANCIU SRL

Adresa

Județ Vrancea Sector Localitate PANCIU

Strada Str. Titu Maiorescu Nr. 15 Bloc - Scara - Ap. Telefon 0337131135

Număr din registrul comerțului J2025042860003

Cod unic de înregistrare 5 1 9 7 5 7 6 0

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități
- Entități de interes public
- ?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.067
Capital subscris	500
Profit/ pierdere	567

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

Numele și prenumele

RADUTA GEORGE DANIEL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TRIFANESCU IULIAN

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

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

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

CONTEXPERT GENERAL SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

1 1 8 3 8 8 3 6

GEORGE-IULIAN
TRIFANESCUDigitally signed by GEORGE-IULIAN
TRIFANESCU
Date: 2026.05.17 20:11:11 +0300'

Semnătura electronică

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25		
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	712
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	712
II. CREANȚE			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	722.919
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	22.559
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	745.478
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI			
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	18.517
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	764.707
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	125.464
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		638.176
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53		763.640
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54		1.067
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55		1.067
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		500

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	0	500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		567
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	0	1.067
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	0	1.067

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

RADUTA GEORGE DANIEL

TRIFANESCU IULIAN

Semnătura _____

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	0	1.723.766
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		1.723.766
— 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		1.723.766
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-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	0	1.723.766
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17		191.142
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		9.292
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		-6.273
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		12.369
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22		1.179.065
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23		1.151.085

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24		27.980
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)		
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		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31		343.597
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32		343.523
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriele (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriele (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		74
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42		1.723.096
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	670
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47		3
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52		3
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	3
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	0	1.723.769
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63		1.723.096
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	673
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		106
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	567
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUTA GEORGE DANIEL

Numele si prenumele

TRIFANESCU IULIAN

Semnătura _____

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	567	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi 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 contributi 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			37
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			40
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

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.
A			B	Sume (lei)
				1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{**) (**)}	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ^{***) (***)}	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de 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		722.919
- 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 neincasate 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		22.559
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		1.410
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		21.149
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		12.140
- în lei (ct. 5311)	99	85		12.140
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		6.377
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88		6.377
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95		763.641

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		125.464
- 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		126.264
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		511.913
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		215.369
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		296.544
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-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		500
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		500
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		92.004
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
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		X	500	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 regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151			500	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite 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 convenite bugetului de stat sau local și 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 acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUTA GEORGE DANIEL

Semnatura _____

Numele si prenumele

TRIFANESCU IULIAN

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

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

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

9)-10) Se completează de către entitățile 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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei 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				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18					
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20					

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.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35				

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUTA GEORGE DANIEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

TRIFANESCU IULIAN

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+