

Anexa la Proiectul de HCL nr. 72/15.04.2026

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

Entitate: - PIETE SI TARGURI DROBETA SRL

Judetul: MEHEDINTI

Adresa: DROBETA-TURNU SEVERIN STR. P-TA MIRCEA NR. 1A JUD. MEHEDINTI TEL. 0725205151

Numar din registrul comertului: J2023000218259

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Închirierea "i subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Cod de identificare fiscala: 48105885

Subsemnatul, DI BATTISTA ANI ALEXANDRA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA



Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 11.02.2026		Tip situație financiară: BL	
☐ Sucursala		☒ An	☐ Semestru	Anul 2025		
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control 270.400				
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris						
Entitatea - PIETE SI TARGURI DROBETA SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Mehedinti		DROBETA-TURNU SEVERIN			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon	
	P-TA MIRCEA	1A			0725205151	
Număr din registrul comerțului J2023000218259		Cod unic de inregistrare		4 8 1 0 5 8 8 5		
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)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
6820		6820				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale				
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>				
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii				
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European				
		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European				
		☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România				
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori :						
Capitaluri - total		517.207				
Capital subscris		270.400				
Profit/ pierdere		-51.697				
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)						
Numele si prenumele		INTOCMIT,				
DI BATTISTA ANI ALEXANDRA		BIROU EXPERTI CONTA SRL				
Semnătura		Calitatea				
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR				
		Nr.de inregistrare in organismul profesional				
		16562				
		CIF/CUI membru CECCAR				
		4 6 3 0 1 8 7 7				
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?		☐ DA ☒ NU	
Entitatea are organizată activitate de audit intern , potrivit legii?		☐ DA ☒ NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?		☐ DA ☒ NU	
AUDITOR						
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI				
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA						
Situatiile 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.Celtuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Celtuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	761	318
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	761	318
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	111.439	70.079
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	316.094	18.686
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	146.468	1.236.633
6.Investitii 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	574.001	1.325.398
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 si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	574.762	1.325.716
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	277	
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		242.092
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	277	242.092
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	7.268	20.470
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	34.347	208.610
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	41.615	229.080
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	236.078	180.739
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	277.970	651.911
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	740	1.621
Sume de reluat într-o perioada 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	147.206	366.775
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 si entitatilor controlate in 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	291.613	266.025
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	438.819	632.800
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-160.109	20.732
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	414.653	1.346.448
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		727.667
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	115.950	101.574
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	115.950	829.241
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	200	270.400

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	200	270.400
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	40	40
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	40	40
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri 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	177.223	298.464
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	121.240	
SOLD D (ct. 121)	99	98		51.697
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	298.703	517.207
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	298.703	517.207

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnătura



Numele și prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16562

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.936.752	4.471.980
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.936.752	4.471.980
din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.936.752	4.471.980
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 si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		889.762
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.936.752	5.361.742
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	98.712	86.123
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	68.848	40.120
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	296.602	319.252
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	212.788	187.121
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	3.484	3.929
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		24
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.492.730	2.424.861
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.419.906	2.354.009

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	72.824	70.852
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	45.913	17.312
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	45.913	17.312
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	786.685	2.522.180
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	675.876	472.990
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	106.642	273.506
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	4.167	1.775.684
—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	3.789.490	5.409.824
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	147.262	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	48.082
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	49	44
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	1.145	1.628
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.194	1.672
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	4.105	3.165
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	241	1.371
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	4.346	4.536
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	3.152	2.864
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.937.946	5.363.414
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.793.836	5.414.360
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	144.110	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	50.946
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	22.870	751
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	121.240	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	51.697

*) 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.

Numele si prenumele

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16562

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01		
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	51.697
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariați

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	40	38
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	41	39

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.268	262.562
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	32.196	206.184
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	31.274	12.581
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	922	193.603
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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	2.891	4.047
- 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	2.891	4.047
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	20.986	33.764
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.986	33.764
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	215.092	146.975
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	215.092	146.975
- 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	554.769	734.374

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	115.950	101.574
- 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	147.206	366.775
- 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	109.947	116.373
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	117.134	85.120
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	76.647	71.256
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	40.358	13.864
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	129	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	64.532	64.532
-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	64.532	64.532
- 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	200	270.400
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	200	270.400
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	150	150
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	144.000	144.000
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 vărsatNr.rd.
OMF
nr.2036
/ 2025Nr.
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

200

X

270.400

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

200

100,00

270.400

100,00

- cu capital integral de stat

165

146

200

100,00

270.400

100,00

- cu capital majoritar de stat

166

147

- cu capital minoritar de stat

167

148

- deținut de regii autonome

168

149

- deținut de societăți cu capital privat

169

150

- deținut de persoane fizice

170

151

- deținut de alte entități

171

152

Nr.rd.
OMF
nr.2036
/ 2025Nr.
rd.

Sume (lei)

A

B

2024

2025

XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, **din care:**

172

153

- către instituții publice centrale;

173

154

- către instituții publice locale;

174

155

- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.

175

156

Nr.rd.
OMF
nr.2036
/ 2025Nr.
rd.

Sume (lei)

A

B

2024

2025

XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, **din care:**

176

157

- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, **din care** virate:

177

158

- către instituții publice centrale

178

159

- către instituții publice locale

179

160

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.

180

161

- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, **din care** virate:

181

162

- către instituții publice centrale

182

163

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16562

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.590			X	1.590
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	1.590			X	1.590
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	138.866		13.480		125.386
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	336.539	541.613	850.030		28.122
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	146.468	2.179.349	1.089.184		1.236.633
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	621.873	2.720.962	1.952.694		1.390.141
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	623.463	2.720.962	1.952.694		1.391.731

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	829	443		1.272
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	829	443		1.272
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	27.427	29.986	2.106	55.307
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	20.445	64.242	75.251	9.436
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	47.872	94.228	77.357	64.743
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	48.701	94.671	77.357	66.015

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

F40 - pag. 3

- 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

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16562

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	-
			+

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	270 400.00	0.00	0.00	270 200.00	540 600.00	0.00	270 400.00
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	270 200.00	270 200.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	270 400.00	0.00	0.00	0.00	270 400.00	0.00	270 400.00
106	REZERVE	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00	40.00	0.00	40.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00	40.00	0.00	40.00
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	298 463.73	0.00	0.00	0.00	298 463.73	0.00	298 463.73
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	298 463.73	0.00	0.00	0.00	298 463.73	0.00	298 463.73
1171.01	PROFIT 2023	0.00	177 223.48	0.00	0.00	0.00	177 223.48	0.00	177 223.48
1171.02	PROFIT AN 2024	0.00	121 240.25	0.00	0.00	0.00	121 240.25	0.00	121 240.25
121	PROFIT SI PIERDERE	106 874.79	0.00	255 779.59	310 957.56	5 415 134.62	5 363 437.80	51 696.82	0.00
162	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	0.00	0.00	727 667.13	0.00	727 667.13	0.00	727 667.13
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	0.00	0.00	727 667.13	0.00	727 667.13	0.00	727 667.13
1621.00001	UNICREDIT CTRL PIT2/56721/CSC 27.11.2025	0.00	0.00	0.00	727 667.13	0.00	727 667.13	0.00	727 667.13
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	103 045.95	1 471.49	0.00	22 647.49	124 221.95	0.00	101 574.46

Total sume clasa 1		106 874.79	671 949.68	257 251.08	1 038 624.69	5 707 982.11	7 054 430.61	51 696.82	1 398 145.32
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	150.00	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	1 439.78	0.00	0.00	0.00	1 439.78	0.00	1 439.78	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MULOACE TRANSPORT	125 385.82	0.00	0.00	0.00	138 865.82	13 480.00	125 385.82	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	31 474.45	0.00	0.00	0.00	31 474.45	0.00	31 474.45	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	93 911.37	0.00	0.00	0.00	107 391.37	13 480.00	93 911.37	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	28 121.10	0.00	0.00	0.00	878 151.59	850 030.49	28 121.10	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	664 097.73	0.00	572 535.22	0.00	2 325 816.63	1 089 183.68	1 236 632.95	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	1 234.93	0.00	36.92	0.00	1 271.85	0.00	1 271.85
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	137.50	0.00	12.50	0.00	150.00	0.00	150.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	1 097.43	0.00	24.42	0.00	1 121.85	0.00	1 121.85
281	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE	0.00	61 745.97	0.00	2 995.38	77 357.66	142 099.01	0.00	64 741.35

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CORPORALE								
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	52 924.78	0.00	2 381.80	2 106.30	57 412.88	0.00	55 306.58
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	8 821.19	0.00	613.58	75 251.36	84 686.13	0.00	9 434.77
Total sume clasa 2		819 194.43	62 980.90	572 535.22	3 032.30	3 421 781.48	2 096 065.03	1 391 729.65	66 013.20
302	MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	94.03	94.03	0.00	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	5.79	5.79	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	88.24	88.24	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 894.20	1 894.20	40 119.59	40 119.59	0.00	0.00
Total sume clasa 3		0.00	0.00	1 894.20	1 894.20	40 213.62	40 213.62	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	330 275.87	973 527.85	1 010 026.69	3 098 513.70	3 465 288.41	0.00	366 774.71
409	FURNIZORI - DEBITORI	50 405.00	0.00	191 687.25	0.00	242 592.25	500.00	242 092.25	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	50 405.00	0.00	191 687.25	0.00	242 092.25	0.00	242 092.25	0.00
4091.06	MAXTECH SISTEM SRL	50 405.00	0.00	-50 405.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4091.09	RUCT RENOVATION HOME	0.00	0.00	242 092.25	0.00	242 092.25	0.00	242 092.25	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
4092.00187	PATRONATUL FEMEILOR ANTREPRENOR	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
411	CLIENTI	35 062.58	0.00	335 473.00	350 066.00	4 847 300.11	4 826 830.53	20 469.58	0.00
4111	CLIENTI	35 062.58	0.00	335 473.00	350 066.00	4 847 300.11	4 826 830.53	20 469.58	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	89 114.10	170 818.00	195 906.88	2 359 085.49	2 473 288.47	0.00	114 202.98
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.02	939.00	2 683.00	28 530.38	30 274.40	0.00	1 744.02
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	426.00	0.00	0.00	908.00	1 334.00	0.00	426.00
431	ASIGURARI SOCIALE	0.00	71 936.00	71 936.00	71 256.00	884 811.00	956 067.00	0.00	71 256.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	51 381.00	51 381.00	50 896.00	632 745.00	683 641.00	0.00	50 896.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	20 555.00	20 555.00	20 360.00	252 066.00	272 426.00	0.00	20 360.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	4 624.00	4 624.00	4 520.00	56 535.00	61 055.00	0.00	4 520.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	30 991.00	0.00	2 683.00	21 093.00	51 637.00	39 056.00	12 581.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	30 991.00	0.00	2 683.00	21 093.00	51 637.00	39 056.00	12 581.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
441	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	0.00	-117 603.00	125 400.00	7 797.00	117 603.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	-117 603.00	125 400.00	7 797.00	0.00	-117 603.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	8 395.59	0.00	244 367.39	176 763.57	1 160 705.15	1 084 705.74	75 999.41	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	0.00	0.00	194 973.82	194 973.82	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	6 415.15	0.00	52 559.19	0.00	76 061.55	17 087.21	58 974.34	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.02	0.00	150 302.59	150 302.59	471 007.84	471 007.82	0.02	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	24 517.82	24 517.82	361 342.63	361 342.63	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	1 980.42	0.00	16 987.79	1 943.16	57 319.31	40 294.26	17 025.05	0.00
4428.TP	TVA NEEXIGIBILA - PLATA	1 980.42	0.00	16 987.79	1 943.16	57 319.31	40 294.26	17 025.05	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	9 388.00	9 388.00	9 343.00	116 052.00	125 395.00	0.00	9 343.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	895 829.08	895 829.08	0.00	0.00
446.001	TAXA SALUBRITATE DIR MANAG DESEURILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	9 141.08	9 141.08	0.00	0.00
446.002	CHIRIE 50% - HCL 112/1999	0.00	0.00	0.00	0.00	886 688.00	886 688.00	0.00	0.00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STAT	0.00	12 312.00	0.00	-12 312.00	266.12	266.12	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	266.12	266.12	0.00	0.00
4481.01	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	266.12	266.12	0.00	0.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	-12 312.00	0.00	0.00	-12 312.00	0.00	0.00	0.00	0.00
453	DECONTARI CU ENTITATILE ASOCIATE SI ENTITATILE CONTROLATE	0.00	0.00	0.00	0.00	886 688.00	886 688.00	0.00	0.00
4531	DECONTARI CU ENTITATILE ASOCIATE SI ENTITATILE CONTROLATE	0.00	0.00	0.00	0.00	886 688.00	886 688.00	0.00	0.00
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	270 200.00	270 200.00	0.00	0.00
456.01	MUN.DR TR SEVERIN PRIN C.L., REPR POPESCU MARIUS SCARLAT	0.00	0.00	0.00	0.00	270 200.00	270 200.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	2 426.17	0.00	0.00	0.00	2 426.17	0.00	2 426.17	0.00
461.0002	DI BATISTA ALEXANDRA	2 426.17	0.00	0.00	0.00	2 426.17	0.00	2 426.17	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	2 487.59	0.00	0.00	866.97	6 918.11	5 297.49	1 620.62	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN	0.00	64 532.41	1 390.99	1 390.99	14 630.90	79 163.31	0.00	64 532.41

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CURS DE CLARIFICARE								
Total sume clasa 4		129 767.93	582 608.40	2 006 834.48	1 714 001.10	15 049 028.46	15 209 035.55	472 792.03	632 799.12
512	CONTURI CURENTE LA BANC	215 732.62	0.00	1 127 401.50	1 196 159.22	6 482 783.43	6 335 808.53	146 974.90	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	215 732.62	0.00	1 118 628.50	1 187 386.22	6 407 108.07	6 260 133.17	146 974.90	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	8 773.00	8 773.00	75 675.36	75 675.36	0.00	0.00
531	CASA	36 219.77	0.00	300 640.00	312 479.33	4 237 744.32	4 213 363.88	24 380.44	0.00
5311	CASA IN LEI	36 219.77	0.00	300 640.00	312 479.33	4 237 145.30	4 212 764.86	24 380.44	0.00
5314	CASA IN VALUTA	0.00	0.00	0.00	0.00	599.02	599.02	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	9 749.44	0.00	6 845.35	7 210.99	59 642.09	50 258.29	9 383.80	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	324 341.00	324 341.00	4 536 000.00	4 536 000.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		261 701.83	0.00	1 759 227.85	1 840 190.54	15 316 169.84	15 135 430.70	180 739.14	0.00
602	CHELT.CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	6 752.03	6 752.03	86 123.39	86 123.39	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	5.79	5.79	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	2 426.15	2 426.15	27 398.63	27 398.63	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	9 628.59	9 628.59	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	4 325.88	4 325.88	49 090.38	49 090.38	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 894.20	1 894.20	40 119.59	40 119.59	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	29 339.38	29 339.38	319 252.13	319 252.13	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	14 904.64	14 904.64	187 120.68	187 120.68	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	4 394.27	4 394.27	77 508.69	77 508.69	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	356.36	356.36	3 928.55	3 928.55	0.00	0.00
6058	CHELT. CU ALTE UTILITATI	0.00	0.00	9 684.11	9 684.11	50 694.21	50 694.21	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	23.86	23.86	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	4 195.45	4 195.45	81 267.90	81 267.90	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	159.51	159.51	4 053.51	4 053.51	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	11 764.71	11 764.71	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	12 000.00	12 000.00	144 000.00	144 000.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	2 445.13	2 445.13	14 112.59	14 112.59	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	2 445.13	2 445.13	13 727.36	13 727.36	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	385.23	385.23	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	945.00	945.00	1 463.32	1 463.32	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	423.42	423.42	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 939.83	1 939.83	22 148.53	22 148.53	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	10 070.49	10 070.49	16 283.05	16 283.05	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	19 984.78	19 984.78	177 472.20	177 472.20	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	75 703.60	75 703.60	273 505.69	273 505.69	0.00	0.00
635.01	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	2 708.60	2 708.60	32 693.69	32 693.69	0.00	0.00
635.02	PRO RATA	0.00	0.00	72 995.00	72 995.00	240 812.00	240 812.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	188 883.00	188 883.00	2 354 009.00	2 354 009.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	14 714.86	14 714.86	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	14 714.86	14 714.86	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	4 520.00	4 520.00	56 137.00	56 137.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	4 250.00	4 250.00	52 897.00	52 897.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	270.00	270.00	3 240.00	3 240.00	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	203.48	203.48	1 775 683.88	1 775 683.88	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	203.48	203.48	827.88	827.88	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	886 668.00	886 668.00	0.00	0.00
6584	CHELT. CU SUMELE SAU BUNURILE ACORDATE CA SPONSORIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	886 688.00	886 688.00	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS	0.00	0.00	0.00	0.00	1 371.46	1 371.46	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	VALUTAR								
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 371.46	1 371.46	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	214.41	214.41	3 165.15	3 165.15	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIANTILE	0.00	0.00	3 032.30	3 032.30	17 312.24	17 312.24	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	3 032.30	3 032.30	17 312.24	17 312.24	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-117 603.00	-117 603.00	751.00	751.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	255 779.59	255 779.59	5 415 158.48	5 415 158.48	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	3 746.24	3 746.24	31 724.05	31 724.05	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	269 283.23	269 283.23	4 141 320.40	4 141 320.40	0.00	0.00
706.03	VEN. CHIRII 19% / 21% - PIATA MIRCEA	0.00	0.00	67 395.87	67 395.87	981 435.10	981 435.10	0.00	0.00
706.04	VEN. CHIRII 0% - PIATA MIRCEA	0.00	0.00	69 534.00	69 534.00	951 547.51	951 547.51	0.00	0.00
706.05	VEN. CHIRII 19% / 21% - PIATA SARBILOR	0.00	0.00	9 852.83	9 852.83	191 053.75	191 053.75	0.00	0.00
706.06	VEN. CHIRII 19% / 21% - TARG VETERANI	0.00	0.00	4 077.71	4 077.71	172 431.86	172 431.86	0.00	0.00
706.07	VEN. CHIRII 0% - TARG VETERANI	0.00	0.00	74 563.02	74 563.02	1 029 136.47	1 029 136.47	0.00	0.00
706.08	VEN. INTRARE TARG VETERANI 9% / 11%	0.00	0.00	0.00	0.00	249 415.02	249 415.02	0.00	0.00
706.09	VEN. CHIRII 0% - PIATA SARBILOR	0.00	0.00	2 284.10	2 284.10	145 960.68	145 960.68	0.00	0.00
706.10	VEN. CHIRII 0% - PIATA CRISAN	0.00	0.00	1 109.00	1 109.00	18 229.92	18 229.92	0.00	0.00
706.12	VEN. CHIRII 19% / 21% - PIATA CRISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	2 945.26	2 945.26	0.00	0.00
706.16	VEN. CHIRII 0% - PIATA CRIHALA	0.00	0.00	28 937.78	28 937.78	256 242.50	256 242.50	0.00	0.00
706.18	VEN. CHIRII 19% / 21% - PIATA CRIHALA	0.00	0.00	11 528.92	11 528.92	142 922.33	142 922.33	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	37 925.71	37 925.71	298 935.70	298 935.70	0.00	0.00
708.01	PIATA MIRCEA	0.00	0.00	1 791.98	1 791.98	35 184.60	35 184.60	0.00	0.00
708.02	PIATA SARBILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	13 063.00	13 063.00	0.00	0.00
708.03	TARG VETERANI	0.00	0.00	30 897.03	30 897.03	210 061.33	210 061.33	0.00	0.00
708.04	PIATA CRISAN	0.00	0.00	5 236.70	5 236.70	40 626.77	40 626.77	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	889 761.94	889 761.94	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVEI	0.00	0.00	0.00	0.00	886 688.00	886 688.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 073.94	3 073.94	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	16.49	16.49	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	16.49	16.49	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	2.38	2.38	43.87	43.87	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	51.49	51.49	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 560.00	1 560.00	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	310 957.56	310 957.56	5 363 413.94	5 363 413.94	0.00	0.00
Totaluri:		1 317 538.98	1 317 538.98	5 164 479.98	5 164 479.98	50 313 747.93	50 313 747.93	2 096 957.64	2 096 957.64

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

DI BATISTA ALEXANDRA

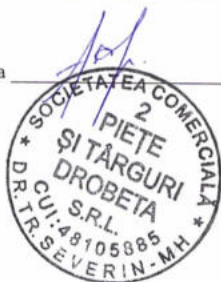


Total general: 476 994.23 541 612.96 863 510.49 155 096.70 48 700.96 94 669.89 77 357.66 66 013.19

Administrator,

Numele si prenumele :
DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele :	BIROU EXPERTI CONTA SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	16562

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

16562

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

16562

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2025

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii. S-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil.
2. Principiul permanentei metodelor. Au fost aplicate aceleasi metode, reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei. Au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar. S-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale, au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate depreciile posibile, indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar.

4. Principiul independentei exercitiului. La determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ si pasiv. Au fost inregistrate toate elementele de activ si de pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale.

6. Principiul intangibilitatii. Bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere.

7. Principiul necompensarii. Nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt intocmite in lei.

Cheltuielile cu repararea sau intretinerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active. Ele au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice au fost capitalizate si amortizate pe perioada ramasa. Stocurile sunt exprimate la curs istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO. Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata. Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand apare, pentru societate, o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge acesta datorie.

Societati afiliate: Nu este cazul.

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu normele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 2036/2025 - privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale MFP.

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

16562

Semnatura

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2025

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Consiliul Local al Municipiului Drobeta Turnu Severin este unic actionar al societatii.

Societatea este condusa, cu puteri depline de reprezentare si administrare, de doamna Di Battista Ani-Alexandra. Mandatul administratorului desemnat este de 5 ani.

a) S-a acordat indemnizatie membrilor organelor de administrare, conducere si supraveghere, respectiv doamnei Di Battista S Ani- Alexandra, in valoare bruta de 144.000 lei.

b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului financiar.

c) S-au acordat avansuri de trezorerie membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere in timpul exercitiului financiar in suma de 59.642 lei, integral justificat.

d) Salariatii:

La data de 31.12.2025:

- societatea are un numar de 39 salariatii;

- numarul mediu de salariatii in anul 2025 este de 38 salariatii;

- salariile platite sau de platit, aferente exercitiului financiar - 2.473.288 lei;

- cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca 61.055 lei.

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

16562

Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	1.67
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	29.94
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	3.37
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

16562

Semnatura

- PIETE SI TARGURI DROBETA SRL c.f. RO48105885 r.c. J2023000218259
DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI tel. 0725205151
Capital social 200

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2025

- PIETE SI TARGURI DROBETA SRL, cu sediul în DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI, CUI 48105885, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J2023000218259 , a avut ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile și completările ulterioare, si ale OMF OMF 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilantul contabil corespund cu datele înregistrate în balanta de verificare si nu s-au efectuat compensari între conturile bilantiere sau între venituri si cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezinta astfel:

1. Venituri totale = 5 363 414 lei, din care:

venituri din exploatare	5 361 742 lei
venituri financiare	1 672 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 5 414 360 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	5 409 824 lei
cheltuieli financiare	4 536 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PIERDEREA BRUTA al exercitiului a fost de 50 946 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 751 lei.

PIERDEREA NETA a fost de 51 697 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercitiilor financiare anterioare.

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

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA



- PIETE SI TARGURI DROBETA SRL c.f. RO48105885 r.c. J2023000218259
DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI tel. 0725205151
Capital social 200

Hotarârea Adunarii Generale a Actionarilor

Încheiata azi 03.03.2026

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a - PIETE SI TARGURI DROBETA SRL, cu sediul în DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI, CUI 48105885, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J2023000218259 , întrunita azi 03.03.2026, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea modului de repartizare a rezultatului net pe anul 2025.
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pe anul 2025.

Asociatii/Actionarii:

au hotarat ca pierderea înregistrata de societate pe anul 2025, în suma de 51 697 lei sa fie recuperata din profitul exercitiilor financiare anterioare.

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2025 (în conformitate cu reglementarile privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice – DGRFP/AJFP).

Asociati,



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL

1. Opinie de audit fara rezerve

Am auditat situatiile financiare insotitoare ale SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL cu sediul in DROBETA TR.SEVERIN, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J2023000218259, cod unic de inregistrare fiscal nr. 48105885 care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul care s-a incheiat la acea data precum si politicile contabile semnificative si alte informatii explicative, situatii financiare care se refera la:

- Total active	1.979.248 lei
- Cifra de afaceri	4.471.980 lei
- Pierdere neta a exercitiului	51.697 lei

In opinia noastra, situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2025 ale SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL prezinta in mod corect sub toate aspectele semnificative pozitia financiara, performanta societatii si fluxurile de numerar, in conformitate cu Ordinul MF 1802/2014.

2. Baza opiniei fara rezerve

Societatea SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL respecta principiul continuitatii activitatii in sensul ca are independenta fata de furnizorii de capitaluri, trezoreria este pozitiva si arata independenta societatii fata de bancile finantatoare, nu se confrunta cu dificultati de gestiune financiara, lichiditatea este pozitiva iar evidenta contabila este in conformitate cu OMFP 1802/2014.

3. Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de orice denaturare semnificativa, cauzata de fraudă sau eroare.

4. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, pe baza auditului nostru. Ne-am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde cer conformitatea cu cerintele etice, planificarea si desfasurarea auditului pentru a obtine o asigurare rezonabila asupra faptului ca situatiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativa.

Un audit implica indeplinirea de proceduri pentru a obtine probe de audit despre valorile si prezentarile in situatiile financiare. Procedurile solicitate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare cauzate de fraudă sau eroare. In realizarea acestor evaluari ale riscului, auditorul considera controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de catre societate a situatiilor financiare, in vederea conceperii de procedure de audit adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie

asupra eficientei controlului intern. Un audit include de asemenea evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate si caracterul rational al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit.

5. Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2025.

Drobeta Tr.Severin

09.03.2026

În numele:

SC AUDIT DROBETA

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.FA 274

Numele semnatarului

ȘTIUCĂ FLORIN

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.AF 424



Principalii indicatori care arata daca SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL
respecta principiul continuitatii activitatii

I Indicatori de echilibru financiar

Bilantul financiar la 31.12.2025

lei

Nevoi		Resurse	
Nevoi stabile	1.325.398	Resurse durabile	1.346.448
Nevoi ciclice	473.111	Resurse ciclice	632.800
Nevoi de trezorerie	180.739	Resurse de trezorerie	-
Total activ	1.979.248	Total pasiv	1.979.248

a) Fondul de rulment = Resurse durabile – Nevoi stabile

$$FR = 1.346.448 - 1.325.398 = 21.050 \text{ lei}$$

b) Nevoia de fond rulment = Nevoi ciclice – Resurse ciclice

$$NFR = 473.111 - 632.800 = - 159.689 \text{ lei}$$

c) Trezoreria neta = Fondul de rulment – Nevoia de fond rulment

$$TN = 21.050 - (- 159.689) = 180.739 \text{ lei}$$

Fondul de rulment este pozitiv si arata ca imobilizarile coporale sunt finantate in totalitate din surse proprii ce arata independenta societatii fata de furnizorii de capitaluri, riscul creditorilor este mic.

Fondul de rulment pozitiv în sumă de 21.050 lei, impreuna cu nevoia de fond de rulment negativa de -159.689 lei conduc la o trezorerie pozitivă , ceea ce arată independența față de băncile finanțatoare.

II Analiza contului de profit si pierdere pe baza cascadei soldurilor intermediare de gestiune

Solduri intermediare de gestiune	2025	2024
Productia vanduta	4.471.980	3.936.752
Total venituri	4.471.980	3.936.752
- consumuri externe	918.485	1.140.038
• cheltuieli materiale	445.495	464.162
• cheltuieli terti	472.990	675.876
= valoare adaugata	3.553.495	2.796.714
- impozite si taxe	273.506	106.642
- salarii	2.424.861	2.492.730
= Excedent brut de exploatare	855.128	197.342
+ alte venituri din exploatare	889.762	-
- alte cheltuieli de exploatare	1.775.684	4.167
- amortizare inregistrata	17.312	45.913
Pierdere de exploatare	48.082	147.262
+ venituri financiare	1.672	1.194
- cheltuieli financiare	4.536	4.346
=Pierdere curenta	50.946	+ 144.110
- impozit profit	751	22.870
= Pierdere neta a exercitiului	51.697	+ 121.240

Soldurile intermediare de gestiune sunt pozitive si par a fi intr-o ordine fireasca, ceea ce arata performanta societatii.

III Determinarea capacitatii de autofinantare

Capacitatea de autofinantare pe anul 2025 se determina astfel :

	lei	
indicator	2025	2024
- Profit net	- 51.697	121.240
- Amortizare inregistrata	17.312	45.913
= Capacitate de autofinantare	- 34.385	167.153

Rezulta ca societatea in anul 2025 nu degaja capacitate de autofinantare, ceea ce conduce la imposibilitatea achitarii datoriilor

IV Diagnostic financiar si risc de faliment

Principali indicatori care arata diagnosticul financiar si riscul de faliment se prezinta astfel :

$$\text{a) Rata de prelevare a cheltuielilor financiare} = \frac{\text{cheltuieli financiare}}{\text{excedent brut de exploatare}} = \frac{4.536}{855.128} = 0,005$$

Acest indicator separa intreprinderile sanatoase de cele in stare de faliment .

$$\text{b) Solvabilitatea patrimoniala} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{total pasiv}} \times 100 = \frac{517.207}{1.979.248} \times 100 = 26 \%$$

Arata cat reprezinta sursele proprii in total pasiv si este considerata buna cand depaseste 30 % .

b) Lichiditatile in cifre absolute se calculeaza ca diferenta intre total active circulante si total datorii pe termen scurt .

2023	$498.250 - 337.804 = 160.446$ lei
2024	$278.710 - 438.819 = - 160.109$ lei
2025	$653.532 - 632.800 = 20.732$ lei

V Concluzii

Fata de cele de mai sus rezulta urmatoarele :

- Fondul de rulment este pozitiv
- trezoreria este pozitiva ce arata independenta institutiei fata de bancile finantatoare ;
- societatea nu degaja capacitate de autofinantare ;
- soldurile intermediare de gestiune sunt negative , ce arata performanta societatii ;
- nu se confrunta cu dificultati de gestiune financiara ;
- sursele proprii reprezinta 26% din total pasiv ;
- lichiditatea in cifre absolute este pozitiva ;

Fata de cele de mai sus, rezulta că organizatia respecta principiul continuitatii activitatii.

09.03.2026

Auditor financiar ,
Stiucă Florin



Stiucă

SC AUDIT DROBETA SRL
DROBETA TR.SEVERIN
Nr.100/03.12.2025

Către,
CONDUCEREA SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL,

Dumneavoastră ați cerut ca noi să efectuăm auditul bilanțului SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL la data 31 decembrie 2025, precum și al contului de profit și pierdere și situației fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar care se încheie la această dată. Suntem încântați să vă confirmăm acceptarea acestei misiuni prin conținutul acestei scrisori.

Auditul pe care îl vom efectua va avea ca obiectiv exprimarea unei opinii din partea noastră asupra situațiilor financiare.

Noi ne vom desfășura activitatea de audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Standardele cer ca noi să planificăm și să efectuăm auditul, cu scopul de a obține o asigurare rezonabilă că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative. Un audit include examinarea, pe bază de teste, a dovezilor privind valorile și prezentările de informații din situațiile financiare. De asemenea, un audit include evaluarea principiilor contabile folosite și a estimărilor semnificative efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Datorită caracteristicii de test și a altor limitări inerente ale oricărui sistem contabil și de control intern, există un risc inevitabil ca unele denaturări semnificative să rămână nedescoperite.

Vă reamintim că responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare, incluzând prezentarea adecvată a acestora, este a conducerii instituției. Aceasta include menținerea înregistrărilor contabile adecvate și controlul intern, selectarea și aplicarea politicilor contabile și supravegherea siguranței activelor societății. Ca parte a procesului de audit vom cere din partea conducerii confirmarea scrisă privind declarațiile făcute nouă în legătură cu auditul.

Așteptăm cu nerăbdare o colaborare deplină cu echipa dumneavoastră și credem că aceasta ne va pune la dispoziție orice înregistrări, documentații și alte informații care ne vor fi necesare în efectuarea auditului. Onorariul nostru, care va fi facturat pe măsură ce ne desfășurăm activitatea, se calculează pe baza timpului necesitat de către personalul alocat pentru misiune, plus cheltuieli ce vor fi decontate pe măsură ce vor fi efectuate. Ratele orare individuale variază în funcție de gradul de responsabilitate implicat și de experiența și aptitudinile necesare.

Această scrisoare va rămâne valabilă pentru anii următori, cu excepția cazurilor când va fi încheiată, schimbată sau înlocuită.

Vă rugăm să semnați și să returnați exemplarul atașat acestei scrisori pentru a ne arăta că scrisoarea este conformă cu înțelegerea dumneavoastră în legătură cu organizarea auditului pe care îl vom efectua asupra situațiilor financiare.

S-a luat la cunoștință în
numele SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL

Semnătura

.....

Data

03.12.2025

Auditor financiar,
STIUCA FLORIN

Stiuca



AUDIT DROBETA SRL

Scrisoare de reprezentare

Aceasta scrisoare de reprezentare este transmisa in legatura cu auditul situatiilor financiare ale SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL la 31 decembrie 2025 si pentru perioada de 12 luni ale anului 2025.

Confirmam, pe baza cunostintelor si increderii noastre, urmatoarele :

1. Cunoastem responsabilitatea noastra asupra prezentarii corecte a situatiilor financiare conform Regulamentului de aplicare a Legii contabilitatii OMF 1802/2014 inclusiv dezvaluirea corecta a tuturor informatiilor cerute.
2. Nu au existat nereguli care sa implice conducerea sau angajatii cu un rol important in sistemul de control intern sau care ar putea avea un efect semnificativ asupra situatiilor financiare.
3. Au fost puse la dispozitia dumneavoastra toate registrele, documentele justificative, toate deciziile actionarilor si Consiliului de Administratie .
4. Situatiile financiare nu contin erori sau omisiuni materiale.
5. Confirmam caracterul complet al informatiilor furnizate cu privire la identificarea partilor afiliate.
6. SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL s-a conformat tuturor prevederilor contractuale care ar fi putut influenta situatiile financiare.
7. Urmatoarele au fost corect inregistrate si acolo unde este cazul au fost prezentate adecvat in situatiile financiare:
 - a) soldurile si tranzactiile cu tertii cu care exista relatii speciale
 - b) pierderile din obligatii de vanzare - cumparare
 - c) activele angajate drept datorii
8. Nu exista intentie care ar afecta material valoarea sau clasificarea activelor si pasivelor reflectate in situatiile financiare.

9. SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL dispune de documente de provenienta si proprietate pentru toate activele si nu exista garantii sau ipoteci pe bunurile institutiei, cu exceptia celor inscrise in notele din situatiile financiare.

10. Nu exista evenimente ulterioare bilantului care necesita adaptari sau dezvaluiri in situatiile financiare sau notele adiacente.

11. Nu exista si nu se asteapta a fi primite somatii in legatura cu litigii semnificative cu exceptia celor dezvaluite catre dumneavoastra si prezentate in situatiile financiare.

12. Nu exista intelegeri formale sau informale de compensat al unui oarecare sold cu conturile noastre de disponibil sau investitie.

13. Avem convingeri solide in viitorul SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL pe care o conducem si in capacitatea acesteia de a-si continua activitatea, si pe aceasta baza s-au intocmit situatiile financiare in conformitate cu principiul continuitatii activitatii.

09 martie 2026

ADMINISTRATOR,

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

