

Rezultate financiare semestriale

la 30.06.2025

ADISS S.A. emitent admis pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare - Piața AeRO administrat de Bursa de Valori București S.A., în conformitate cu prevederile Legii 24/2017 republicate și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață cu modificările și completările ulterioare



Informații generale despre Emitent

Data raportului:	26 septembrie 2025
Denumirea emitentului:	Adiss S.A.
Sediul social:	Str. 66, nr. 16, Tăuții-Măgherăuș, Maramureș, România
Numărul de telefon/fax:	0755 055 198
Codul unic de înregistrare:	3359107
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J24/310/1993
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Sistemul multilateral de tranzacționare - piața AeRO
Capitalul social subscris și vărsat:	8.490.000 LEI
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	Acțiuni ordinare, nominative, valoare nominală 0,5 lei, simbol ADISS

Rezultatele financiare la 30.06.2025 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.

Cuprins

Scrisoare din partea conducerii	4
Evenimente importante	5
Situația financiar-contabilă	6
Analiza poziției financiare	6
Analiza performanței financiare	7
Indicatori operaționali	9
Indicatori economico-financiar	11
Analiza activității societății	11
Tranzacții semnificative	12
Declarația conducerii	13

Scrisoare din partea conducerii

Stimați acționari, parteneri și colaboratori,

Prima jumătate a anului 2025 a fost una dintre cele mai provocatoare perioade din istoria recentă a ADISS S.A. Contextul economic general și particularitățile sectorului infrastructurii de apă și canalizare din România au generat dificultăți semnificative, marcate de întâzieri în decontările fondurilor publice, amânarea licitațiilor pentru proiecte finanțate prin programe naționale, precum și de blocaje administrative și presiuni concurențiale accentuate.

În acest mediu instabil, am considerat esențial să luăm măsuri ferme și responsabile pentru a proteja compania, angajații, partenerii și proiectele aflate în derulare. Decizia de a iniția procedura de concordat preventiv nu a fost una ușoară, dar reprezintă un demers strategic prin care ADISS își consolidează șansele de redresare și își asigură cadrul necesar implementării unui plan coerent de restructurare.

Rezultatele financiare la 30 iunie 2025 reflectă presiunile menționate: o cifră de afaceri diminuată semnificativ față de aceeași perioadă a anului trecut și o pierdere contabilă de 3,6 milioane lei. Totuși, în pofida acestor dificultăți, am reușit să semnăm noi contracte în valoare de peste 327.000 euro, demonstrând în continuare încrederea partenerilor în capacitatea și expertiza companiei noastre.

Prin planul de restructurare aflat în elaborare, ne propunem să optimizăm structura de costuri, să renegociem condițiile de plată cu partenerii, să îmbunătățim disciplina de colectare a creanțelor și să prioritizăm proiectele cu marjă ridicată de profit. Toate aceste măsuri au ca obiectiv fundamental restabilirea echilibrului financiar și revenirea pe o traiectorie pozitivă în semestrele următoare.

Activitatea curentă a companiei continuă fără întrerupere, iar echipele noastre sunt angajate în implementarea proiectelor asumate, menținând un standard ridicat de calitate și respect față de angajamentele contractuale.

Sunt conștientă că traversăm o perioadă dificilă, dar am convingerea că ADISS are resursele și determinarea de a depăși aceste provocări. Avem un portofoliu solid de proiecte, un colectiv de profesioniști dedicați și un cadru juridic care ne oferă protecția necesară pentru a implementa transformările esențiale.

Vă mulțumesc pentru încredere și sprijin. Vom continua să comunicăm transparent și să lucrăm împreună pentru a construi o companie mai puternică, mai rezilientă și mai competitivă.

Cu stimă și apreciere,
Eniko Dancos
Director General
ADISS S.A.

Evenimente importante

Primul semestru al anului 2025 a fost caracterizat de un context economic și operațional dificil pentru întreg sectorul infrastructurii de apă și canalizare din România. Compania ADISS S.A. a fost puternic afectată de întârzieri majore în decontarea fondurilor publice, de suspendarea și amânarea licitațiilor pentru proiectele finanțate prin programele naționale, precum și de blocaje administrative și de piață care au redus vizibilitatea și predictibilitatea activității.

Aceste provocări au fost amplificate de expunerea companiei la forme agresive de concurență neloială, care au generat presiuni suplimentare asupra fluxurilor financiare și asupra capacității de implementare a proiectelor contractate.

În acest context complex, conducerea ADISS a considerat necesar un demers ferm de stabilizare și eficientizare, care să permită protejarea activelor și a angajamentelor asumate față de clienți și parteneri.

Astfel, în luna iulie 2025, compania a depus cererea oficială de intrare în procedura de concordat preventiv, înregistrată la Tribunalul Maramureș sub Dosar nr. 1494/100/2025. Prin Încheierea nr. 839/29.07.2025, instanța a admis cererea formulată de societate și a dispus deschiderea procedurii, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Ca parte a acestei proceduri, a fost desemnat în calitate de administrator concordatar TRUE IPURL, cu atribuțiile prevăzute de lege. Administratorul concordatar va elabora sau va asista societatea în întocmirea planului de restructurare în termen de 60 de zile de la deschiderea procedurii, plan ce va fi comunicat creditorilor afectați și depus la dosarul cauzei.

Pe durata procedurii, toate executările silite împotriva societății (cu excepția creanțelor salariale) sunt suspendate de drept pentru o perioadă de patru luni sau până la pronunțarea hotărârii de omologare a planului de restructurare, oferind astfel companiei protecția necesară pentru implementarea măsurilor de redresare.

Conducerea companiei subliniază că această decizie este una responsabilă și strategică, menită să asigure continuitatea activității, protejarea proiectelor în derulare și a locurilor de muncă, precum și accelerarea procesului de transformare organizațională deja început.

Activitatea curentă a companiei continuă fără întrerupere, proiectele contractate fiind implementate conform graficelor stabilite. ADISS își menține angajamentul față de comunități, clienți și parteneri, și își propune să finalizeze planul de restructurare astfel încât să îmbunătățească sustenabilitatea financiară pe termen mediu și lung.

Situația financiar-contabilă

Analiza poziției financiare

<i>Sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel</i>	31.12.2024	30.06.2025	Evoluție S1 2025/ 31.12.2024	Pondere Total Activ 30.06.2025
Imobilizări necorporale	7.971	6.377	-20,00%	0,01%
Imobilizări corporale	7.231.848	6.805.039	-5,90%	10,41%
Imobilizări financiare	6.119.200	3.024.572	-50,57%	4,62%
Active imobilizate - total	13.359.019	9.835.988	-26,37%	15,04%
Stocuri	39.949.565	41.119.699	2,93%	62,88%
Creanțe	15.014.459	14.040.180	-6,49%	21,47%
Investiții pe termen scurt			0,00%	0,00%
Casa și conturi la bănci	137.036	4.854	-96,46%	0,01%
Active circulante - total	55.101.060	55.164.733	0,12%	84,35%
Cheltuieli în avans	304.796	397.781	30,51%	0,61%
Total activ	68.764.875	65.398.502	-4,90%	100,00%
Datorii pe termen scurt	36.927.253	40.803.188	10,50%	62,39%
Datorii pe termen lung	5.419.460	2.886.085	-46,75%	4,41%
Total datorii	42.346.713	43.689.273	3,17%	66,80%
Provizioane			0,00%	0,00%
Venituri în avans			0,00%	0,00%
Capital	8.490.000	8.490.000	0,00%	12,98%
Capital subscris vărsat	8.490.000	8.490.000	0,00%	12,98%
Prime de capital	4.240.000	4.240.000	0,00%	6,48%
Rezerve din reevaluare	458.702	458.702	0,00%	0,70%
Rezerve	7.005.994	6.452.637	-7,90%	9,87%
Profitul reportat	6.776.823	5.682.466	-16,15%	8,69%
Pierdere la sfârșitul perioadei de raportare	(553.357)	(3.614.576)		
Capitaluri proprii - total	26.418.162	21.709.229	-17,82%	33,20%

După primele șase luni ale anului 2025, societatea raportează active imobilizate în valoare de 9,8 mil. lei, în scădere cu 26,37% față de începutul anului 2025. Evoluția este pusă, în cea mai mare parte, pe seama diminuării cu 50,57% a imobilizărilor financiare, reprezentând, în mare parte, garanții de bună execuție, a căror dinamică depinde de intensitatea activității operaționale. Imobilizările corporale, în pondere de 69% din totalul activelor imobilizate, înregistrează aceeași fluctuație sub efectele amortizării (-5,90%).

Stocurile, cea mai importantă categorie de active curente, se poziționează cu 2,93% peste valoarea raportată la 31.12.2024, ca urmare a contracției activității de vânzare sub semnul provocărilor sectorului de activitate.

Structural, la 30.06.2025, stocurile sunt alcătuite din produse în curs de execuție, în pondere de 58%, în timp ce produsele finite contribuie cu 27% la valoarea totală a stocurilor, iar materiile prime și materiale cu 7%.

Diminuarea creanțelor cu 6,49% în primul semestru al anului 2025 urmează traiectoria impusă de decelerarea activității de vânzare în perioada de raportare.

Clasa disponibilităților bănești evoluează în acord cu necesarul capitalului de lucru în primele șase luni ale anului 2025.

Societatea încheie primul semestru cu active totale în valoare de 65,39 mil. lei, cu 4,90% sub valoarea raportată la începutul anului.

Datoriile totale, în cuantum de 43,7 mil. lei, se majorează cu 1,3 mil. lei în perioada de raportare sub efectele majorării datoriilor curente ca urmare a acumulării obligațiilor de plată comerciale. Pe de altă parte, datoriile pe termen lung înregistrează o diminuare cu 46,75% în intervalul de referință, pe seama reducerii creditelor bancare pe termen lung cu 34%.

La finalul semestrului I 2025, capitalurile proprii finanțează activitatea companiei în proporție de 33% și variază cu -17,82% ca urmare a integrării rezultatului reportat și cel al perioadei.

Analiza performanței financiare

<i>Sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel</i>	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție S1 2025/ 31.12.2024	Pondere Categoria Relevantă 30.06.2025
Cifra de afaceri netă	12.046.370	4.425.550	-63,26%	90,97%
Producția vândută	12.041.145	4.398.460	-63,47%	90,41%
Venituri din vânzarea mărfurilor	5.225	27.090	418,47%	0,56%
Venituri aferente costului producției în curs de execuție			0,00%	0,00%
Sold C	0	411.353	0,00%	8,46%
Sold D	803.620	0	-100,00%	0,00%
Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale	199.526		-100,00%	0,00%
Alte venituri din exploatare	60.790	28.029	-53,89%	0,58%
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	11.503.066	4.864.932	-57,71%	100,00%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	5.684.520	3.730.396	-34,38%	49,86%
Alte cheltuieli materiale	49.444	39.512	-20,09%	0,53%
Cheltuieli privind utilitățile, din care:	33.172	82.737	149,42%	1,11%
- cheltuieli privind consumul de energie	796	48.790	6029,40%	0,65%
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale	12.263	20.600	67,98%	0,28%
Cheltuieli privind mărfurile	3.977	26.346	562,46%	0,35%
Cheltuieli cu personalul	2.771.610	2.285.011	-17,56%	30,54%

Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	311.414	283.025	-9,12%	3,78%
Alte cheltuieli de exploatare	2.231.363	1.034.509	-53,64%	13,83%
Cheltuieli privind prestațiile externe	2.044.031	977.293	-52,19%	13,06%
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii	6.335	17.050	169,14%	0,23%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale	28.300	10.159	-64,10%	0,14%
Alte cheltuieli	152.697	30.007	-80,35%	0,40%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	11.085.500	7.481.536	-32,51%	100,00%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				0,00%
- Profit	417.566	0	-100,00%	
- Pierdere	0	(2.616.604)	0,00%	
Venituri din dobânzi	90	18.222	20146,67%	
Alte venituri financiare	19.490		-100,00%	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	19.580	18.222	-6,94%	
Cheltuieli privind dobânzile	1.227.063	766.128	-37,56%	
Alte cheltuieli financiare	112.189	250.066	122,90%	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	1.339.252	1.016.194	-24,12%	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				0,00%
- Profit	0	0	0,00%	
- Pierdere	(1.319.672)	(997.972)	-24,38%	
VENITURI TOTALE	11.522.646	4.883.154	-57,62%	
CHELTUIELI TOTALE	12.424.752	8.497.730	-31,61%	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit	0	0		
- Pierdere	(902.106)	(3.614.576)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit	0	0		
- Pierdere	(902.106)	(3.614.576)		

La 30.06.2025, Adiss a înregistrat o cifră de afaceri în valoare de 4,42 mil. lei, cu 63,26% sub valoarea înregistrată în aceeași perioadă a anului precedent. Scăderea cifrei de afaceri în perioada de raportare vine pe seama întârzierilor în proiecte și în plățile publice, care au dus la amânarea livrărilor și imposibilitatea încasării veniturilor conform planului, precum și a lipsei de finanțare și blocajelor administrative, care au stagnat proiectele și au afectat fluxul de numerar. În plus, expunerea companiei la o formă agresivă de concurență neloială a condus la pierderea unor oportunități de contractare și la diminuarea volumului de lucrări adjudecate, ceea ce a contribuit la scăderea cifrei de afaceri în primul semestru al anului 2025.

Cu toate acestea, în intervalul ianuarie – iunie 2025, ADISS a semnat 3 noi contracte având ca obiect echipamente stații de epurare în calitate de furnizor cu termene de execuție de 1- 3 luni de zile, în valoare de 327.910 euro.

Sub presiunea condițiilor operaționale, cheltuielile din exploatare înregistrează o reducere de 32,5% în perioada de raportare, până la nivelul de 7,48 mil. lei.

Cheltuielile cu materiile prime, categoria cea mai importantă în totalul cheltuielilor operaționale (49,86%), se diminuează cu 34,38%, în timp ce cheltuielile cu personalul, cu o pondere de 30,54%, se poziționează cu 17,56% sub valoarea raportată în aceeași perioadă a anului precedent.

Evoluția cheltuielilor operaționale este pusă și pe seama diminuării cheltuielilor aferente serviciilor externe prestate de terți cu 1,06 mii lei, respectiv 52% în intervalul de referință. Această dinamică este justificată de strânsa corelare cu proiectele aflate în lucru, tergiversate de provocările sectorului.

Diminuarea veniturilor într-un ritm mai alert comparativ cu al cheltuielilor conduce la o pierdere a perioadei de raportare în valoare de 3,6 mil. lei.

Managementul consideră că implementarea planului de restructurare în cadrul procedurii de concordat preventiv reprezintă un pas esențial pentru stabilizarea situației financiare a companiei. Planul include un set coerent de măsuri menite să optimizeze structura de costuri, să reducă presiunea asupra fluxurilor de numerar și să îmbunătățească eficiența operațională. Printre principalele direcții se numără: renegocierea termenelor de plată cu creditorii și furnizorii, prioritizarea proiectelor cu marjă de profit ridicată, îmbunătățirea disciplinei de colectare a creanțelor și ajustarea structurii organizaționale pentru o mai bună alocare a resurselor.

Aceste măsuri au potențialul de a reduce pierderile financiare generate de costurile fixe și de cheltuielile financiare, permițând companiei să revină pe o traiectorie de rezultate nete pozitive în următoarele semestre. În plus, cadrul reglementat al procedurii de concordat oferă protecție împotriva executărilor silite, asigurând astfel stabilitatea necesară pentru implementarea planului fără întreruperi majore în activitatea curentă.

Indicatori operaționali

Distribuția cifrei de afaceri pe linii de business

<i>Sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel</i>	Sem I 2023	Sem I 2024	Sem I 2025	Pondere în CA S1 2025
Antreprenoriat General	6.764.132	-	-	
Furnizare SE și echipamente de proces	10.800.738	9.941.364	2.957.787	66,83%
Servicii	1.467.133	2.105.006	1.467.763	33,17%
TOTAL	19.032.003	12.046.370	4.425.550	100,00%

Deși primul semestru al anului 2025 a fost unul dificil, marcat de întârzieri în proiecte și presiuni financiare, ADISS a reușit să își continue activitatea și să mențină implementarea proiectelor aflate în derulare, prin replanificarea etapelor de execuție și prioritizarea resurselor disponibile. Compania

a depus eforturi pentru a limita impactul asupra termenelor de livrare și pentru a asigura continuitatea serviciilor către clienți, chiar într-un context de piață instabil.

Astfel, la 30.06.2025, vânzările pe linia de furnizare stații compacte de epurare și echipamente de proces s-au diminuat cu 70%, în timp ce segmentul de servicii s-a redus cu 30%.

În consecință, segmentarea cifrei de afaceri pe categorii de produse relevă aceeași fluctuație la nivelul tuturor categoriilor. Cu toate acestea, categoria stațiilor compacte de epurare a apei își păstrează ponderea majoritară în totalul vânzărilor (44%).

Distribuția cifrei de afaceri pe categorii de produse

<i>Sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel</i>	Sem I 2023	Sem I 2024	Sem I 2025	Pondere în CA S1 2025
Antreprenariat General	6.764.132	-	-	
Stații compacte de epurare a apei	4.016.689	8.779.918	1.940.423	43,85%
Echipamente de proces	2.109.392	381.081	316.334	7,15%
Echipamente pentru tratarea și epurarea apei	3.670.903	663.182	550.504	12,44%
Echipamente pentru tratarea nămolului	1.003.754	181.337	150.527	3,40%
Servicii post vânzare	1.390.477	1.240.390	1.112	0,03%
Alte servicii	76.656	800.462	1.466.650	33,14%
TOTAL	19.032.003	12.046.370	4.425.550	100,00%

În ceea ce privește dispersia geografică a vânzărilor în primul semestru al anului 2025, lucrările principale sunt localizate în regiunea Banat (32%) și Muntenia (24%).

<i>Sumele sunt exprimate în lei, dacă nu se specifică altfel</i>	Sem 1 2023	Sem 1 2024	Sem I 2025	Pondere în CA S1 2025
MUNTENIA - DOBROGEA	9.297.975	2.242.920	1.068.201	24,14%
MOLDOVA	1.538.611	6.727.632	957.415	21,63%
CRISANA	17.340	1.347.825	-	
TRANSILVANIA	7.826.409	1.115.758	985.738	22,27%
BANAT	351.668	612.235	1.414.196	31,96%
TOTAL	19.032.003	12.046.370	4.425.550	100,00%

Indicatori economico-financiari

	INTERVAL OPTIM	01.01.2025	30.06.2025
Lichiditate curenta (AC/DC)	>2	1,49	1,35
Lichiditate imediata (AC-stocuri)/datorii curente	>1	0,41	0,34
Lichiditate rapida (disponibilitati/datorii curente)	>0,5	0,004	0,000
Solvabilitate financiara (TA/TD)	>1	1,62	1,50
Solvabilitate patrimoniala (cap. Proprii/ cap. Proprii +td)	>30%	38,42%	33,20%
Ind. Gradului de indatorare la termen (DTL/cap proprii+DTL)	<50%	17,02%	11,73%
Rata de indatorare (DT/TA)*100	<80%	61,58%	66,80%

Deși compania a întâmpinat provocări legate de lichiditate, procedura de concordat preventiv și planul de restructurare oferă cadrul necesar pentru a stabili fluxurile financiare și a asigura continuitatea operațiunilor, pregătind ADISS pentru o evoluție solidă în anii următori.

Analiza activității societății

Tendențe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității și veniturilor emitentului

Pentru ADISS S.A., prima parte a anului 2025 a fost marcată de un climat economic dificil și de provocări specifice sectorului în care activează – infrastructura de apă și canalizare. Întârzierile frecvente în plățile din fonduri publice, amânarea unor proiecte finanțate prin programe naționale și intensificarea competiției au creat presiuni directe asupra veniturilor și fluxurilor de numerar ale companiei.

Sectorul de infrastructură de apă și canalizare din România este puternic dependent de finanțarea publică și de fondurile nerambursabile (UE, buget național, programe operaționale). În ultimii ani s-au manifestat întârzieri semnificative în decontările fondurilor publice, amânări ale licitațiilor sau alocării de bugete locale – fenomene care au redus predictibilitatea veniturilor.

În acest context, conducerea a decis să apeleze la un mecanism de protecție, respectiv procedura de concordat preventiv. Această soluție oferă un cadru legal pentru stabilizarea relației cu creditorii și pentru pregătirea unui plan de restructurare menit să asigure redresarea financiară și funcționarea continuă a societății. Pe termen scurt, efectul este suspendarea executărilor silite, fapt care degreveză presiunea imediată asupra lichidității, în timp ce pe termen mediu succesul este pus pe seama modului în care va fi implementat planul de restructurare și de gradul de acceptare al creditorilor.

În perioada de referință, societatea a continuat să își consolideze portofoliul prin semnarea de contracte noi, ceea ce dovedește încrederea partenerilor în expertiza și capacitatea sa tehnică.

Privind spre perioada următoare, principalii factori de incertitudine rămân ritmul de implementare a planului de restructurare, disciplina financiară a partenerilor instituționali, precum și evoluția programelor publice de investiții.

Cheltuieli de capital

Nu este cazul

Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

În perioada de raportare nu au avut loc schimbări semnificative care să afecteze capitalul sau conducerea emitentului.

Începând cu data de 29.07.2025, ca urmare a admiterii cererii formulate de ADISS S.A. pentru deschiderea procedurii de concordat preventiv, practicianul în insolvență **TRUE IPURL** a fost desemnat în calitate de administrator concordatar. Acesta va sprijini societatea în elaborarea planului de restructurare, plan ce va fi comunicat creditorilor afectați și depus ulterior la dosarul cauzei.

Tranzacții semnificative

În cursul primului semestru al anului curent, ADISS a derulat tranzacții cu societatea Adiss Nova, parte afiliată prin acționar majoritar comun, în valoare totală de 816,60 mii lei, constând în vânzare de echipamente pentru stații de epurare conform comenzii nr. 35/07.02.2025 și a comenzii nr. 36/27.06.2025.

În aceeași perioadă, Adiss a realizat tranzacții cu societatea Adiss Asset Management, parte afiliată prin acționar majoritar comun, în valoare totală de 125,60 mii lei având drept obiect facturarea utilitatilor pentru anul 2025.

Pentru a susține desfășurarea în condiții optime a activității curente Adiss a contractat împrumuturi de la Adiss Nova și Adiss Asset Management în valoare totală de 1.061,40 mii lei, în contextul înregistrării de întâzieri semnificative la încasări de la parteneri și autoritățile bugetare.

Declarația conducerii

Prin prezenta, subsemnata Dancos Eniko, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății ADISS S.A., emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare pe SMT administrat de BVB, și în numele acestuia declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare semestriale ale societății ADISS S.A, întocmite la 30.06.2025 în conformitate cu standardele contabile în vigoare reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație, publicat la data de 26.09.2025 conform calendarului financiar asumat, prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

Data 26.09.2025

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

al societății ADISS S.A,

DANCOS ENIKO



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 8.490.000

Entitatea ADISS SA

Adresa

Județ Maramures Sector Localitate Tautii Magheraus

Strada 66 Nr. 16 Bloc Scara Ap. Telefon 0262217008

Număr din registrul comerțului J24/310/1993 Cod unic de inregistrare 3 3 5 9 1 0 7

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

CAEN 2024 CAEN 2025 7 8 7 2 0 0 8 P 1 I P 8 P H Q I E K 8 2

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2829

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4221

 Raportari contabile semestriale **Entități mijlocii, mari si entități de interes public** **Entități mici** **Microentități** **Entități de interes public** ? 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total	21.709.229
Capital subscris	8.490.000
Profit/ pierdere	-3.614.576

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

Numele si prenumele

DANCOS ENIKO

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COSMA ENIKO IRINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura _____

COSMA ENIKO-IRINA Semnat digital de COSMA ENIKO-IRINA
Data: 2025.09.18 11:24:18 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	7.971	6.377
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.231.848	6.805.039
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.119.200	3.024.572
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	13.359.019	9.835.988
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	39.949.565	41.119.699
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	15.014.459	14.040.180
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	15.014.459	14.040.180
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	137.036	4.854
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	55.101.060	55.164.733
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	304.796	397.781
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	304.796	397.781
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	36.927.253	40.803.188
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	18.478.603	14.759.326
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	31.837.622	24.595.314
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	5.419.460	2.886.085
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	8.490.000	8.490.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	8.490.000	8.490.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	4.240.000	4.240.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	458.702	458.702
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.005.994	6.452.637
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	6.776.823	5.682.466
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	553.357	3.614.576
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	26.418.162	21.709.229
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	26.418.162	21.709.229

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DANCOS ENIKO

Numele și prenumele

COSMA ENIKO IRINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.046.370	4.425.550
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.974.788	4.398.460
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	12.041.145	4.398.460
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	5.225	27.090
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	411.353
Sold D	08	08	803.620	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	199.526	
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	60.790	28.029
-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	11.503.066	4.864.932
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.684.520	3.730.396
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	49.444	39.512
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	33.172	82.737
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	796	48.790
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	12.263	20.600
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	3.977	26.346
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.771.610	2.285.011
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.698.340	2.223.069

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	73.270	61.942
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	311.414	283.025
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	311.414	283.025
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	2.231.363	1.034.509
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.044.031	977.293
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	6.335	17.050
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	6.335	17.050
- cheltuieli cu chirii (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)	28.300	10.159
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	152.697	30.007
— 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	11.085.500	7.481.536
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	417.566	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	2.616.604
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	90	18.222
- 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	19.490	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	19.580	18.222
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	1.227.063	766.128
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	112.189	250.066
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.339.252	1.016.194
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.319.672	997.972
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	11.522.646	4.883.154
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	12.424.752	8.497.730
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	902.106	3.614.576
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	902.106	3.614.576

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 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.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DANCOS ENIKO

Numele si prenumele

COSMA ENIKO IRINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		3.614.576	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	49		34	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	50		32	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	66.885	
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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	7.330.897	3.285.272
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	21.790	21.790
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	21.790	21.790
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	7.309.107	3.263.482
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	7.309.107	3.263.482
- 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	17.062.456	13.403.340
- 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	139.826	139.826
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	420.993	420.053
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	30.383	86.643
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	390.610	333.410
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	80.120	80.120

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	185.587	12.624
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	5.372	2.624
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	116	85
- în lei (ct. 5311)	99	85	32	5
- în valută (ct. 5314)	100	86	84	80
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	207.421	4.769
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	204.798	2.016
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.623	2.753
- 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	22.475.138	23.259.101

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	2.282.000	2.282.000
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	2.282.000	2.282.000
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.902.531	563.604
- 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	12.970.038	16.282.481
- 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	484.809	680.329
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	2.980.681	1.435.706
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	869.083	848.747
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.053.412	586.959
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	58.186	0
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	65.591	65.591

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	65.591	65.591
- 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	1.789.488	1.949.390
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluuate 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	8.490.000	8.490.000
- acțiuni cotate 4)	150	131	8.490.000	8.490.000
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	8.490.000	X	8.490.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	8.490.000	100,00	8.490.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DANCOS ENIKO

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

COSMA ENIKO IRINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 munca pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

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	
			-
			+