

Către

BURSA DE VALORI BUCURESTI

Departament Operatiuni Emitenti Piete Reglementate

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA

Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare

Raport curent

Raport curent conform: Regulamentului ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piața, Legii 24/2017 și Codului Bursei de Valori Bucuresti- SMT

Data raportului: 15.05.2026

Denumirea unității emitente: Societatea ARO-PALACE S.A

Sediul social: Bd.Eroilor nr.27, cod poștal 500030, Braşov, jud. Braşov, România.

Număr de telefon/fax: 0268-477664 / 0268-475250

Cod unic de înregistrare fiscală: RO1102041

Numărul de înregistrare la Registrul Comerțului: J1991000013086

Capital subscris și vărsat: 40.320.157,10 lei.

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de BVB, Categoria AeRo Standard

Evenimente importante de raportat: Rezultate financiare trimestriale la 31.03.2026

Aro-Palace S.A. informeaza actionarii si publicul investitor cu privire la disponibilitatea raportului privind rezultatele financiare trimestriale la 31.03.2026. Situatiile financiare aferente trimestrului I din anul 2026 nu sunt auditate.

Raportul este pus la dispozitia publicului spre consultare pe site-ul www.aro-palace.ro si pe suport letric, la sediul societatii, incepand cu data de 15.05.2026. De asemenea, raportul poate fi consultat si pe site-ul BVB accesand linkul de mai jos.

Presedinte Executiv / Director General,
Attila – Mihaly Joos

RAPORT TRIMESTRIAL la 31.03.2026

1. Situația economico-financiară

1.1. Analiza situației economico-financiare pe elemente de bilanț, comparativ cu 31 decembrie 2025

Pentru exercițiul financiar al anului 2026, raportarea financiară trimestrială a fost întocmită în baza Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014.

Capitalul social subscris în valoare de 40.320.157 lei nu a suferit modificări în cursul trimestrului I 2026.

Pentru perioada 01.01.2026-31.03.2026 s-a înregistrat o pierdere de 510.323 lei.

ACTIV INDICATOR	REALIZAT	REALIZAT	Diferenta 2026/2025	
	2025	2026	lei	%
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	59,484	51,110	(8,374)	86%
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	137,943,378	143,365,345	5,421,967	104%
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	3,000	3,000	0	100%
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	138,005,862	143,419,455	5,413,593	104%
I. STOCURI	1,234,216	1,043,014	(191,202)	85%
II. CREAŢE	1,719,735	2,195,481	475,746	128%
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	0	0	0	-
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	45,227,582	38,792,566	(6,435,016)	86%
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	48,181,533	42,031,061	(6,150,472)	87%
CHELTUIELI ÎN AVANS	207,970	1,464,120	1,256,150	704%
TOTAL ACTIV	186,395,365	186,914,636	519,271	100%

Valoarea imobilizărilor înregistrate în evidențele contabile la data de 31.03.2026, aflate în patrimoniu, este reflectată la costul de achiziție și conform valorilor reevaluate pentru imobilizările corporale.

Amortizarea este liniară, duratele de amortizare sunt stabilite între 8–60 ani. Imobilizările corporale ieșite din patrimoniu prin vânzare, casare sau alte moduri de ieșire, se reflectă în contul de profit și pierdere la valoarea contabilă netă. Diferența de reevaluare aferentă acestora se consideră realizată doar la vânzarea sau casarea imobilizărilor și se transferă în rezultatul reportat. Valoarea brută contabilă este recuperată prin metoda amortizării liniare, conform normelor legale în vigoare.

Ponderea ridicată a activelor corporale în totalul imobilizărilor este normală având în vedere specificul activităţii.

PASIV INDICATOR	REALIZAT	REALIZAT	Diferenta 2026/2025	
	2025	2026	lei	%
I. CAPITAL SOCIAL	40,320,157	40,320,157	0	100%
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	4,429,072	4,429,072	0	100%
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	59,599,613	58,747,687	(851,926)	99%
IV. REZERVE	37,326,238	37,326,238	0	100%
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	34,980,959	36,711,091	1,730,132	105%
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	954,312	(510,323)	(1,464,635)	-153%
Repartizarea profitului (ct. 129)	(76,106)	0	76,106	0%
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	177,534,245	177,023,922	(510,323)	100%
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	4,607,271	5,879,097	1,271,826	128%
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	233,165	186,987	(46,178)	80%
PROVIZIOANE	477,628	319,630	(157,998)	67%
VENITURI ÎN AVANS	3,543,056	3,505,000	(38,056)	99%
TOTAL PASIV	186,395,365	186,914,636	519,271	100%

1.2. Analiza situaţiei economico-financiare din contul de profit şi pierderi, faţă de exerciţiul precedent

INDICATOR	2025	2026	Diferenta 2026/2025	
			lei	%
VENITURI TOTALE, din care:	7,601,901	7,871,353	269,452	104%
VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	7,420,704	7,271,417	(149,287)	98%
Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	7,186,606	7,026,362	(160,244)	98%
Venituri din cazare	3,389,292	3,554,641	165,349	105%
Venituri din alimentatie publica	2,702,405	2,425,239	(277,166)	90%
Venituri din inchirieri	594,748	596,471	1,723	100%
Alte venituri af.cifrei de afaceri	500,161	450,011	(50,150)	90%
Venituri din productia de imobilizari corporale	0	0	0	-
Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	4,500	0	(4,500)	
Alte venituri din exploatare	229,598	245,055	15,457	107%

VENITURI FINANCIARE	181,197	599,936	418,739	331%
CHELTUIELI TOTALE, din care:	9,186,300	8,332,759	(853,541)	91%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE, din care:	9,184,783	8,324,416	(860,367)	91%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	235,053	226,215	(8,838)	96%
Alte cheltuieli materiale	95,002	109,111	14,109	115%
Cheltuieli privind utilitățile	913,674	993,178	79,504	109%
Cheltuieli privind mărfurile	790,507	647,282	(143,225)	82%
Reduceri comerciale primare	25,735	10,035	(15,700)	39%
Cheltuieli cu personalul	3,587,587	2,968,510	(619,077)	83%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	1,452,171	1,495,943	43,772	103%
Ajustări de valoare privind activele circulante	0	2,238	2,238	-
Cheltuieli privind prestațiile externe	1,684,989	1,333,416	(351,573)	79%
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	98,562	85,408	(13,154)	87%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte assimilate	466,574	627,859	161,285	135%
Alte cheltuieli	52,913	3,289	(49,624)	6%
Ajustări privind provizioanele	(166,514)	(157,998)	8,516	
CHELTUIELI FINANCIARE	1,517	8,343	6,826	550%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:	(1,764,079)	(1,052,999)	711,080	60%
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):	179,680	591,593	411,913	329%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):	(1,584,399)	(461,406)	1,122,993	29%
Impozitul pe profit (ct.691)	0	48,917	48,917	-
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:	(1,584,399)	(510,323)	1,074,076	32%

Veniturile totale realizate în trimestrul I 2026 sunt de 7.871.353 lei înregistrând o creștere cu 4% față de trimestrul I din anul 2025.

Veniturile realizate de activitatea de cazare în trimestrul I 2026 au fost în sumă de 3.554.641 lei, înregistrând o creștere cu 5% față de perioada similară din anul 2025.

Volumul veniturilor realizate din activitatea de alimentație publică și vânzare de mărfuri au scăzut de la 2.702.405 lei în trimestrul I 2025 la 2.425.239 lei în trimestrul I 2026, respectiv o scădere de 10%.

Analiza veniturilor din chirii arată o menținere la nivelul celor înregistrate în anul precedent.

Valoarea totală a cheltuielilor în trimestrul I 2026 a fost de 8.332.759 lei, înregistrând o scădere cu 9% față de trimestrul I 2025.

Cheltuielile cu utilitățile au înregistrat o creștere de 9% în trimestrul I 2026, de la 913.674 lei în trimestrul I 2025 la 993.178 lei în trimestrul I 2026.

Cheltuielile cu mărfurile au fost în trimestrul I 2026 de 647.282 lei, respectiv 790.507 lei în trimestrul I 2025. Scăderea de 143.225 lei înregistrată la această grupă de cheltuieli este corelată cu scăderea veniturilor din alimentație.

Cheltuielile cu personalul înregistrează în trimestrul I 2026 o scădere cu 17% față de trimestrul I 2025, de la 3.587.587 lei cât se înregistra în trimestrul I 2025, la 2.968.510 lei în trimestrul I 2026.

1.3. Analiza situației economico-financiare, nivelul numerarului la nivelul perioadei analizate

Disponibilul societății la 31.03.2026 era de 38.792.566 lei, față de 45.227.582 lei la începutul anului 2026.

	Exercitiul incheiat la data de 31 decembrie 2025	Trimestrul I 31.03.2026
Activitati operationale:		
Profitul brut	1,522,114	(510,323)
<i>Ajustari pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat in activitatile operationale:</i>		
Corectii ale erorilor fundamentale	0	0
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	4,812,658	1,509,193
Castig/pierdere net(a) din vanzarea de imobiliarizari corporale si necorporale	372	(13,556)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(47,616)	(157,998)
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	35,767	(11,780)
Ajustari pentru deprecierea creantelor	(5,804)	0
Venituri din subventii pentru investitii	(133,158)	(38,057)
Venituri din dobanzi	(2,277,826)	(590,924)
Cheltuieli cu dobanzile	0	0
Cresterea/(Descresterea) numerarului din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	3,906,507	186,555
<i>Modificari ale capitalului circulant:</i>		
(Crestere)/Descrestere in soldurile de creante comerciale si alte creante	4,880,028	(1,634,216)
(Crestere)/Descrestere in soldurile de stocuri, inclusiv avansuri pentru stocuri	148,050	113,150
Crestere/(Descrestere) in soldurile de datorii comerciale si alte datorii	851,817	(1,009,408)

Flux de trezorerie net generat de activitati operationale	9,786,402	(2,343,919)
Dobanzi platite	0	0
Impozit pe profit platit	(567,802)	0
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE	9,218,600	(2,343,919)
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITIE:		
Plati pentru achizitionare de imobilizari necorporale si corporale	(12,839,225)	(4,681,819)
Plățile în numerar pentru achiziția de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor întreprinderi	0	0
Imprumuturile efectuate către alte părți	0	0
Incasari din vanzarea imobilizarilor corporale si necorporale	5,303	306
Incasari din subventii pentru investitii	40,797	0
Incasări din actiuni detinute la entitatile afiliate	1,000,000	0
Incasările în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către alte părți	0	0
Reincadrare depozite pe termen lung	3,500,000	0
Dobanzi incasate	2,277,826	590,924
Trezorerie neta din activitati de investitie	(6,015,299)	(4,090,589)
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE:		
Trageri din imprumuturi pe termen scurt, mediu sau lung	0	0
Rambursari ale imprumuturilor pe termen scurt, mediu sau lung primite anterior	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	(47,602)	(508)
Trezorerie neta din activitati de finantare	(47,602)	(508)
Cresterea/descresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	3,155,699	(6,435,016)
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	42,071,883	45,227,582
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	45,227,582	38,792,566

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Descrierea activităţii de bază a societăţii comerciale

ARO-PALACE SA are ca obiect de activitate prestarea de servicii hoteliere, servicii de alimentaţie publică şi agrement, vânzarea de pachete turistice, vânzarea de produse cu amănuntul în unităţile proprii, închirieri de spaţii comerciale, etc.

2.2. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activităţii societăţii

Elemente de evaluare generală:

▪ profit brut

An	trim. I 2025	trim. I 2026
Valori – lei	(1.584.399)	(510.323)

▪ cifra de afaceri

An	trim. I 2025	trim. I 2026
Valori – lei	7.186.606	7.026.362

2.3. Indicatori operaţionali la data de 31.03.2026

	CUMULAT TRIM I 2025	CUMULAT TRIM I 2026	% 2026/2025
Suprafata totala inchiriabila mp	11,337	11,097	97.88%
Suprafata inchiriata mp	4,626	5,626	121.62%
GRADUL DE OCUPARE%	40.80%	50.70%	124.25%
Cheltuieli de intretinere	N/A	N/A	-
Cheltuieli de intretinere/suprafata inchiriata	N/A	N/A	-

	CUMULAT TRIM I 2025	CUMULAT TRIM I 2026	% 2026/2025
TOTAL ZILE TURIST REALIZATE DIN CARE	12,273	12,414	101.15%
Romani	9,205	8,874	0.00%
Straini	3,068	3,540	0.00%
TOTAL TURISTI	6,123	5,734	93.65%
Capacitate in functiune	17,679	17,417	98.52%
GRADUL DE OCUPARE %	41.4	42.67	103.07%
Tarif mediu cazare/lei	426	448	105.22%
Tarif mediu alimentatie (lei/loc)	441	423	95.83%
Tarif mediu tratament (lei/loc)	N/A	N/A	-
Venit mediu/zi turist Cifra de afaceri	521	566	108.72%
Zile de functionare	90	90	100.00%
Sejurul mediu/turist (zile)	2.00	2.16	108.01%
Ratingul Booking/Review Pro	8.8	8.6	97.73%
Nr. salariatii	147	118	80.27%

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

- 3.1. În trimestrul I 2026 societatea comercială nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.
- 3.2. În trimestrul I 2026 nu au fost modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

4. Tranzacții semnificative

- 4.1. În trimestrul I 2026 nu s-au desfășurat tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

5. Evenimente ulterioare datei de 31.03.2026

- 5.1. Nu au fost evenimente semnificative ulterioare datei de 31.03.2026.

6. Alte aspecte

- 6.1. Raportarea contabilă trimestrială nu a fost auditată sau revizuită de auditorul financiar.

PREȘEDINTE EXECUTIV/DIRECTOR GENERAL

Attila Joos

DIRECTOR ECONOMIC

Ana Maria Marcu

Declaratia persoanelor responsabile conform art. 67 lit. c) din Legea 24/2017

Situațiile financiare ale ARO-PALACE SA au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 și modificările ulterioare și Legii contabilității nr 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

Președintele Executiv al societății, domnul Attila Joos, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare trimestriale la 31.03.2026 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- raportul trimestrial la 31.03.2026, conform Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent.

Presedinte Executiv/Director General

Attila Joos

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2026 T1**

Suma de control 40.320.157

Entitatea ARO-PALACE SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Brasov		BRASOV
Strada	Nr.	Bloc
EROILOR	27	
		Scara
		Ap.
		Telefon

Număr din registrul comerțului J1991000013086

Cod unic de inregistrare 1 1 0 2 0 4 1

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510--Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510--Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public	<input type="checkbox"/> Entități de interes public
<input type="radio"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> ?
<input type="radio"/> Microentități	

Raportări anuale

<input type="checkbox"/>	1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<input type="checkbox"/>	2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii
<input type="checkbox"/>	3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
<input type="checkbox"/>	4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
<input type="checkbox"/>	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 modificarile 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	177.023.922
Capital subscris	40.320.157
Profit/ pierdere	-510.323

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

ANA-MARIA MARCU

Calitatea

Semnătura _____

11--DIRECTOR ECONOMIC

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU
-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------

Semnătura _____

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU
----------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------	-------------------------------------

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

BILANT
la data de 31.03.2026

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:	
			01.01.2026	31.03.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	59.484	51.110
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	59.484	51.110
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	102.817.929	101.663.637
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.128.857	4.066.434
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.023.374	983.769
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	10.806.456	10.717.294
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	15.744.996	22.851.479
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	3.421.766	3.082.732
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	137.943.378	143.365.345
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	3.000	3.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	3.000	3.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	138.005.862	143.419.455
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	756.938	678.055
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
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	466.481	353.737
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	10.797	11.222
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.234.216	1.043.014
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.100.791	775.783
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	921
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
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	618.944	1.418.777
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.719.735	2.195.481
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	45.227.582	38.792.566
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	48.181.533	42.031.061
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	207.970	1.464.120
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	755.666	263.829
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.002.159	3.700.014
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

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	1.849.446	1.915.254
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	4.607.271	5.879.097
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	43.602.969	37.436.824
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	181.608.831	180.856.279
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
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	233.165	186.987
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	233.165	186.987
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	477.628	319.630
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	477.628	319.630
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	3.543.056	3.505.000
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	179.263	179.260
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	3.363.793	3.325.740
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	3.543.056	3.505.000
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	40.320.157	40.320.157

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	40.320.157	40.320.157
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	4.429.072	4.429.072
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	59.599.613	58.747.687
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	3.554.361	3.554.361
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	33.771.877	33.771.877
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	37.326.238	37.326.238
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	34.980.959	36.711.091
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	954.312	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	510.323
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	76.106	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	177.534.245	177.023.922
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	177.534.245	177.023.922

*) 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),

Numele și prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ANA-MARIA MARCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.03.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2205	2206
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	7.186.606	7.026.362
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.186.606	7.026.362
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.486.554	4.609.368
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.702.405	2.425.239
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	2.353	8.245
— 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	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	4.500	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	229.598	245.055
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	28.522	38.057
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	7.420.704	7.271.417
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	235.053	226.215
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	95.002	109.111
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	913.674	993.178
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	305.625	327.790
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	605.049	536.229
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	790.507	647.282
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	25.735	10.035
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.587.587	2.968.510
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.455.671	2.877.590

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	131.916	90.920
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.452.171	1.495.943
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.452.171	1.495.943
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	2.238
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	6.813	14.018
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	6.813	11.780
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.303.038	2.049.972
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.684.989	1.329.717
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	98.562	85.408
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	98.562	85.408
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	3.631
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
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)	466.574	627.859
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	68
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	52.913	3.289
— 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	-166.514	-157.998
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	166.514	157.998
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	9.184.783	8.324.416
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	1.764.079	1.052.999
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	178.914	590.924
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	2.283	9.012
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	181.197	599.936
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	1.517	8.343
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.517	8.343
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	179.680	591.593
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	7.601.901	7.871.353
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	9.186.300	8.332.759
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	1.584.399	461.406
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	48.917
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)	0	0
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)	0	0
— 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)	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	1.584.399	510.323

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

Semnătura _____

Numele si prenumele

ANA-MARIA MARCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.03.2026

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		510.323	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0		0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0		0	0
- peste 30 de zile	06	06	0		0	0
- peste 90 de zile	07	07	0		0	0
- peste 1 an	08	08	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0		0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0		0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0		0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	0
- alte datorii sociale	14	14	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0		0	0
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0		0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0		0	0
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2025		31.03.2026	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	107		0	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	112		0	
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	0			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	51.136	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	573.563	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	173.490	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	3.421.766	3.082.732
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	628.490	628.490
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	625.490	625.490
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	625.490	625.490
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.000	3.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.000	3.000
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.611.733	1.275.371
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	756.456	573.563
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	594.967	1.397.864
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	145.954	124.844
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	449.013	1.273.020
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	35.484	36.405

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.031.947	3.285.032
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	2.031.947	3.285.032
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	18.583	5.848
- în lei (ct. 5311)	99	85	18.583	5.848
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	45.100.863	38.754.210
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	35.114.693	28.712.033
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.986.170	10.042.177
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	108.136	32.507
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	108.136	32.507
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.377.192	9.435.658

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	0	0
- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	494.514	513.971
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	2.757.825	4.446.860
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	663.488	529.634
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	792.979	338.692
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	406.965	
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	374.115	325.830
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	11.899	12.862
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.668.386	3.606.501
-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	82.910	88.702
-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	42.420	12.799
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	3.543.056	3.505.000
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	40.320.157	40.320.157
- acțiuni cotate 4)	150	131	40.320.157	40.320.157
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	10.002	10.002
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
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.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2025		31.03.2026	
			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	40.320.157	X	40.320.157	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	38.749.848	96,11	38.749.848	96,11
- deținut de persoane fizice	170	151	1.570.309	3,89	1.570.309	3,89
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2025	2026	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		0	0	
- către instituții publice centrale;	173	154		0	0	
- către instituții publice locale;	174	155		0	0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		0	0	
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2025	2026	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		0	0	
- către instituții publice centrale	178	159		0	0	
- către instituții publice locale	179	160		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0	0	
- către instituții publice centrale	182	163		0	0	

- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2025	2026
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)	0	0
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2025	2026
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2025	31.03.2026
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2025	31.03.2026
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

Semnatura _____

Numele si prenumele

ANA-MARIA MARCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea 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 31.03.2026

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	286.392	0	0	X	286.392
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	286.392	0	0	X	286.392
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	30.094.948	0	0	X	30.094.948
2.Constructii	09	77.340.149	0	0	0	77.340.149
3.Instalatii tehnice si masini	10	9.861.745	142.088	3.078	0	10.000.755
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	3.593.058	0	10.172	0	3.582.886
5.Investitii imobiliare	12	11.143.073	0	0	0	11.143.073
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	15.744.996	7.241.620	135.138	0	22.851.478
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	3.421.766	93.664	432.698	0	3.082.732
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	151.199.735	7.477.372	581.086	0	158.096.021
III.Imobilizari financiare	19	628.490	0	0	X	628.490
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	152.114.617	7.477.372	581.086	0	159.010.903

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	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	226.908	8.374	0	235.282
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	226.908	8.374	0	235.282
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	4.617.168	1.154.293	0	5.771.461
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.732.888	204.512	3.078	5.934.322
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	2.569.684	39.606	10.172	2.599.118
5.Investitii imobiliare	31	336.617	89.162	0	425.779
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	13.256.357	1.487.573	13.250	14.730.680
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	13.483.265	1.495.947	13.250	14.965.962

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	625.490	0	0	625.490
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	625.490	0	0	625.490

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

Semnătura _____

Numele si prenumele

ANA-MARIA MARCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+