ARO-PALACE S.A.
Societate administrata in sistem dualist
Bld. Eroilor nr. 27, Braşov, jud. Braşov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – **www.aro-palace.ro**

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 emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piata, Legii 24/2017 şi Codului Bursei de Valori Bucuresti- SMT

Data raportului: 13.11.2026

Denumirea unităţii emitente: Societatea ARO-PALACE S.A

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

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

Cod unic de înregistrare fiscală: RO1102041

Numărul de înregistrare la Registrul Comerţului: J1991000013086

Capital subscris şi vărsat: 40.320.157,10 lei.

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

Evenimente importante de raportat: Rezultate financiare trimestriale la 30.09.2026, neauditate

Aro-Palace S.A. informeaza actionarii si publicul investitor cu privire la disponibilitatea raportului privind rezultatele financiare trimestriale la 30.09.2026. Situatiile financiare aferente trimestrului III 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 13.11.2026. De asemenea, raportul poate fi consultat si pe site-ul BVB accesand linkul de mai jos.

Presedinte Executiv / Director General,
Attila – Mihaly Joos

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Braşov, jud. Braşov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

RAPORT TRIMESTRIAL la 30.09.2026

1. Situaţia economico-financiară

1.1. Analiza situaţiei economico-financiare pe elemente de bilanţ, comparativ cu 31 decembrie 2025

Pentru exercițiul financiar al anului 2026, raportarea financiară trimestrială a fost întocmită în baza Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014.

Situațiile financiare trimestriale la 30.09.2026 anexate prezentului raport au fost întocmite potrivit reglementărilor contabile aplicabile, în vederea informării acționarilor și a publicului investitor, în conformitate cu art. 223 lit. B din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

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

Pentru perioada 01.01.2026 - 30.09.2026 s-a înregistrat un profit net de 1.611.441 lei.

ACTIV	REALIZAT	REALIZAT	2026/2025 (%)	
INDICATOR	31.12.2025	30.09.2026	Lei	%
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	59.484	35.264	-24.220	-40,72%
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	137.943.378	157.008.243	19.064.865	13,82%
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	3.000	3.000	0	0,00%
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	**138.005.862**	**157.046.507**	19.040.645	13,80%
I. STOCURI	1.234.216	733.021	-501.195	-40,61%
II. CREANŢE	1.719.735	4.025.648	2.305.913	134,09%
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT	0	0	0	0
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	45.227.582	26.862.608	-18.364.974	-40,61%
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	**48.181.533**	**31.621.277**	-16.560.256	-34,37%
CHELTUIELI ÎN AVANS	**207.970**	**588.141**	380.171	182,80%
TOTAL ACTIV	**186.395.365**	**189.255.925**	2.860.560	1,53%

Valoarea imobilizărilor înregistrate în evidențele contabile la data de 30.09.2026, 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 pe măsura amortizării și 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.

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Braşov, jud. Braşov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

Ponderea ridicată a imobilizărilor corporale în totalul activelor este normală având în vedere specificul activității, precum și programul investițional derulat de Societate.

PASIV	REALIZAT	REALIZAT	2026/2025 (%)	
INDICATOR	**31.12.2025**	**30.09.2026**	**Lei**	**%**
I. CAPITAL SOCIAL	40.320.157	40.320.157	0	0,00%
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	4.429.072	4.429.072	0	0,00%
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	59.599.613	55.681.117	-3.918.496	-6,57%
IV. REZERVE	37.326.238	37.326.238	0	0,00%
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	34.980.959	39.802.463	4.821.504	13,78%
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	954.312	1.611.441	657.129	68,86%
Repartizarea profitului	-76.106	0	76.106	-100,00%
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	**177.534.245**	**179.170.488**	1.636.243	0,92%
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	**4.607.271**	**6.306.679**	1.699.408	36,89%
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	**233.165**	**173.884**	-59.281	-25,42%
PROVIZIOANE	**477.628**	**175.988**	-301.640	-63,15%
VENITURI ÎN AVANS	**3.543.056**	**3.428.886**	-114.170	-3,22%
TOTAL PASIV	**186.395.365**	**189.255.925**	2.860.560	1,53%

Capitalurile proprii au fost de 179.170.488 lei la 30.09.2026, față de 177.534.245 lei la 31.12.2025, majorarea de 1.636.243 lei (+0,92%) corespunzând profitului net al perioadei, de 1.611.441 lei, și corecției erorilor fundamentale înregistrate în rezultatul reportat, de 24.802 lei. Capitalul social, primele de capital și rezervele au rămas nemodificate. Diminuarea rezervelor din reevaluare cu 3.918.496 lei provine din transferul în rezultatul reportat a diferențelor de reevaluare considerate realizate. Structura de finanțare se menține caracterizată printr-un grad de capitalizare ridicat, capitalurile proprii reprezentând 94,67% din totalul pasivului, iar datoriile totale, de 6.480.563 lei, doar 3,42%. Societatea nu înregistrează datorii financiare semnificative.

1.2. Analiza situaţiei economico-financiare din contul de profit şi pierderi, față de exercițiul precedent

INDICATOR	01.01.2025-30.09.2025	01.01.2026-30.09.2026	2026/2025 (%)	
			Lei	**%**
VENITURI TOTALE, din care:	**28.451.631**	**27.095.422**	-1.356.209	-4,77%
VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	**25.526.454**	**25.178.782**	-347.672	-1,36%
Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	**24.824.479**	**23.952.023**	-872.456	-3,51%
Venituri din cazare	11.824.926	12.385.549	560.623	4,74%

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Braşov, jud. Braşov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

Venituri din alimentație publică	9.058.594	7.783.438	-1.275.156	-14,08%
Venituri din închirieri	1.768.997	1.815.855	46.858	2,65%
Alte venituri aferente cifrei de afaceri	2.171.962	1.967.181	-204.781	-9,43%
Venituri din subvenții de exploatare pentru plata personalului	27.473	0	-27.473	-100,00%
Alte venituri din exploatare	674.502	1.226.759	552.257	81,88%
VENITURI FINANCIARE	**2.925.177**	**1.916.640**	-1.008.537	-34,48%
CHELTUIELI TOTALE, din care:	**28.275.755**	**24.477.033**	-3.798.722	-13,43%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE, din care:	**27.258.522**	**24.410.914**	-2.847.608	-10,45%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	782.088	713.614	-68.474	-8,76%
Alte cheltuieli materiale	355.637	338.032	-17.605	-4,95%
Cheltuieli privind utilitățile	2.034.120	2.386.775	352.655	17,34%
Cheltuieli privind mărfurile	2.480.815	1.906.077	-574.738	-23,17%
Reduceri comerciale primite	66.275	46.460	-19.815	-29,90%
Cheltuieli cu personalul	10.588.700	8.710.471	-1.878.229	-17,74%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	4.375.588	4.502.107	126.519	2,89%
Ajustări de valoare privind activele circulante	46.742	42.831	-3.911	-8,37%
Cheltuieli privind prestațiile externe, drepturile de proprietate intelectuală și protecția mediului	5.059.857	4.029.375	-1.030.482	-20,37%
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	284.953	258.750	-26.203	-9,20%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.664.190	1.849.537	185.347	11,14%
Alte cheltuieli	60.175	21.445	-38.730	-64,36%
Ajustări privind provizioanele	-408.068	-301.640	106.428	-26,08%
CHELTUIELI FINANCIARE	**1.017.233**	**66.119**	-951.114	-93,50%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:	**-1.732.068**	**767.868**	2.499.936	n.a.
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):	**1.907.944**	**1.850.521**	-57.423	-3,01%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):	**175.876**	**2.618.389**	2.442.513	1388,77%
Impozitul pe profit (ct.691)	355.687	1.006.948	651.261	183,10%
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:	**-179.811**	**1.611.441**	1.791.252	n.a.

Veniturile totale realizate în trimestrul III 2026 sunt de 27.095.422 lei înregistrând o scădere cu 4,77% față de trimestrul III din anul 2025.

Cifra de afaceri netă a trimestrului III 2026 a fost de 23.952.023 lei, în scădere cu 3,51% față de trimestrul III 2025. Evoluția nu este uniformă pe activități, iar structura cifrei de afaceri s-a modificat sensibil:

Activitate	Pondere trim. III 2025	Pondere trim. III 2026	Variație (p.p.)
Cazare	47,63%	51,71%	+4,08 p.p.
Alimentație publică	36,49%	32,50%	-3,99 p.p.
Închirieri spații comerciale	7,13%	7,58%	+0,46 p.p.
Alte venituri aferente cifrei de afaceri	8,75%	8,21%	-0,54 p.p.

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

Veniturile realizate din activitatea de cazare în primele nouă luni ale anului 2026 au fost în sumă de 12.385.549 lei, înregistrând o creștere cu 4,74% față de perioada similară a anului 2025 (11.824.926 lei). Veniturile au crescut cu 560.623 lei, în condițiile unei diminuări a volumului de activitate: numărul de zile-turist s-a redus cu 2,99%, de la 48.447 la 46.996, iar numărul de turiști cu 7,13%, de la 24.490 la 22.743, pe fondul unei capacități în funcțiune inferioare cu 2,01%. Venitul mediu din cazare pe zi-turist a crescut de la 244,08 lei la 263,54 lei, respectiv cu 7,97%, iar tariful mediu de cazare a crescut cu 8,56%, de la 397 lei la 431 lei. Descompusă pe cei doi factori, variația veniturilor din cazare rezultă dintr-un efect negativ de volum de 354.160 lei, compensat de un efect pozitiv de tarif de 914.783 lei. Durata medie a sejurului a crescut de la 1,98 la 2,07 zile, ceea ce a atenuat parțial efectul reducerii numărului de turiști. Gradul de ocupare a capacității de cazare a fost de 54,8%, față de 55,7% în perioada similară a anului precedent. Se remarcă, de asemenea, modificarea structurii clientelei: zilele-turist realizate de turiștii români au crescut cu 22,02%, de la 21.889 la 26.708, în timp ce cele realizate de turiștii străini s-au redus cu 23,61%, de la 26.558 la 20.288, ponderea turiștilor străini în totalul zilelor-turist scăzând de la 54,82% la 43,17%.

Volumul veniturilor realizate din activitatea de alimentație publică și vânzare de mărfuri a scăzut de la 9.058.594 lei în primele nouă luni ale anului 2025 la 7.783.438 lei în perioada similară a anului 2026, respectiv o scădere de 14,08%. Veniturile au scăzut cu 1.275.156 lei, aceasta fiind principala cauză a diminuării cifrei de afaceri, reducerea depășind creșterea înregistrată la veniturile din cazare. Descompusă pe factori, scăderea provine dintr-un efect de volum de 271.307 lei, corespunzător reducerii numărului de zile-turist, și dintr-un efect de consum mediu de 1.003.849 lei, venitul mediu din alimentație publică pe zi-turist reducându-se de la 186,98 lei la 165,62 lei, respectiv cu 11,42%. Prin urmare, aproximativ patru cincimi (78,7%) din scăderea veniturilor din alimentație publică se explică prin reducerea consumului mediu pe client, și nu prin scăderea numărului de turiști. Efectul asupra rezultatului este însă mai redus decât sugerează variația veniturilor: adaosul comercial brut obținut din această activitate (venituri diminuate cu costul mărfurilor, net de reducerile comerciale primite) a fost de 5.923.821 lei, în scădere cu 10,84% față de 6.644.054 lei în perioada similară a anului 2025, întrucât marja brută s-a îmbunătățit de la 73,35% la 76,11%. Activitatea de alimentație publică generează, prin natura ei, o marjă departamentală semnificativ inferioară celei realizate din cazare, astfel încât contracția acesteia afectează rezultatul într-o măsură mai mică decât ponderea sa în cifra de afaceri.

Analiza veniturilor din chirii arată o creștere de 2,65%, la valoarea de 1.815.855 lei în primele nouă luni ale anului 2026, comparativ cu nivelul celor înregistrate în perioada similară a anului precedent, de 1.768.997 lei, în condițiile menținerii gradului de ocupare a spațiilor comerciale la 50,70% (5.626 mp închiriați din totalul de 11.097 mp disponibili).

Creșterea altor venituri din exploatare cu 552.257 lei, de la 674.502 lei la 1.226.759 lei, se datorează în principal câștigului net de 454.342 lei obținut din vânzarea unor spații situate în Brașov, str. Nicolae Bălcescu nr. 43. Spațiile au fost valorificate prin proces competitiv, la un preț minim egal cu valoarea de piață evaluată, în baza Hotărârii AGEA nr. 1 din 25.04.2025.

Valoarea totală a cheltuielilor în primele nouă luni ale anului 2026 a fost de 24.477.033 lei, înregistrând o scădere cu 13,43% (3.798.722 lei) față de perioada similară a anului 2025. Cheltuielile de exploatare s-au redus cu 10,45%, la 24.410.914 lei, cea mai mare contribuție la această scădere având-o cheltuielile cu personalul (-1.878.229 lei), urmate de cheltuielile privind prestațiile externe (-1.030.482 lei) și de cheltuielile privind mărfurile (-574.738 lei). În sens opus, au crescut cheltuielile cu utilitățile (+352.655 lei) și cheltuielile cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (+185.347 lei).

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

Cheltuielile cu utilitățile au înregistrat o creștere de 17,34% în primele nouă luni ale anului 2026, de la 2.034.120 lei în perioada similară a anului 2025 la 2.386.775 lei, respectiv cu 352.655 lei. Creșterea s-a produs în condițiile unui volum de activitate mai redus, costul utilităților raportat la o zi-turist majorându-se de la 41,99 lei la 50,79 lei, ceea ce reflectă în principal evoluția prețurilor la energie.

Cheltuielile cu mărfurile au fost în primele nouă luni ale anului 2026 în valoare de 1.906.077 lei, față de 2.480.815 lei în perioada similară a anului 2025. Scăderea de 574.738 lei (-23,17%) înregistrată la această grupă de cheltuieli este corelată cu scăderea veniturilor din alimentație publică (-14,08%), ritmul mai accentuat de reducere a costurilor determinând îmbunătățirea marjei brute a acestei activități.

Cheltuielile cu personalul înregistrează în primele nouă luni ale anului 2026 o scădere cu 17,74% față de perioada similară a anului 2025, de la 10.588.700 lei la 8.710.471 lei, respectiv cu 1.878.229 lei. Evoluția este consecința reducerii numărului de salariați, de la 141 la 104 persoane, respectiv cu 26,24%. De asemenea, în primele nouă luni ale anului 2026 Societatea nu a mai beneficiat de subvenții de exploatare pentru plata personalului, față de 27.473 lei încasați în perioada similară a anului precedent.

Ca urmare a reducerii cheltuielilor de exploatare (-10,45%) într-un ritm net superior celui al veniturilor din exploatare (-1,36%), rezultatul din exploatare al primelor nouă luni ale anului 2026 a devenit pozitiv, Societatea înregistrând un profit din exploatare de 767.868 lei, față de pierderea de 1.732.068 lei înregistrată în perioada similară a anului precedent, ceea ce reprezintă o ameliorare de 2.499.936 lei. La această evoluție au contribuit, pe lângă reducerea cheltuielilor, și creșterea altor venituri din exploatare cu 552.257 lei, de la 674.502 lei la 1.226.759 lei.

Rezultatul financiar a fost pozitiv, în sumă de 1.850.521 lei, în ușoară scădere, cu 3,01%, față de 1.907.944 lei în perioada similară a anului 2025. Veniturile financiare s-au redus cu 34,48%, de la 2.925.177 lei la 1.916.640 lei, ca urmare a diminuării disponibilităților bănești plasate, utilizate pentru finanțarea programului investițional.

Prin cumularea celor două componente, activitatea primelor nouă luni ale anului 2026 se încheie cu un profit brut de 2.618.389 lei, comparativ cu un profit brut de 175.876 lei în perioada similară a anului precedent. După înregistrarea impozitului pe profit în sumă de 1.006.948 lei, rezultatul net al perioadei este un profit de 1.611.441 lei, față de o pierdere netă de 179.811 lei la 30.09.2025, Societatea revenind astfel pe rezultat net pozitiv. Spre deosebire de perioada similară a anului precedent, când rezultatul brut pozitiv era susținut exclusiv de componenta financiară, în anul 2026 atât activitatea de exploatare, cât și activitatea financiară contribuie pozitiv la rezultat.

Tranzacții între părțile afiliate

Tranzacțiile derulate în trimestrul III 2026 cu părțile afiliate au constat în prestări de servicii în valoare totală de 52.250 lei, în scădere față de 79.049 lei în perioada similară a anului precedent.

DESCRIERE	30.09.2025	30.09.2026
Vânzări din prestări servicii, din care:	79.049	52.250
TRANSILVANIA LEASING SI CREDIT IFN	4.629	0
TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE S.A.	74.420	52.250
TOTAL	**79.049**	**52.250**

Față de tranzacțiile cu părțile afiliate prezentate în raportul anual aferent exercițiului financiar 2025 nu au intervenit modificări de natură să afecteze substanțial poziția financiară sau rezultatele Societății.

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

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

	Exercițiul încheiat la data de 31 decembrie 2025	**Perioada 01.01.2026-30.09.2026**
Activități operaționale:		
Profitul brut	**1.522.114**	**2.618.389**
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Corecții ale erorilor fundamentale	0	24.802
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	4.812.658	4.502.107
Câștig/pierdere net(ă) din vânzarea de imobilizări corporale și necorporale	372	-454.342
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	-47.616	-301.640
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	35.767	28.814
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-5.804	0
Venituri din subvenții pentru investiții	-133.158	-114.170
Venituri din prescrierea datoriilor privind dividendele	-47.602	-89.210
Venituri din dobânzi	-2.277.826	-1.578.113
Cheltuieli cu dobânzile	0	0
Creșterea/(Descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	**3.858.905**	**4.636.637**
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe	4.880.028	-1.966.001
(Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri, inclusiv avansuri pentru stocuri	148.050	225.138
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii	851.817	3.017.306
Flux de trezorerie net generat de activități operaționale	**9.738.800**	**5.913.080**
Impozit pe profit plătit	-567.802	-684.849
TREZORERIA NETĂ DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE	**9.170.998**	**5.228.231**
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚIE:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări necorporale și corporale	-12.839.225	-26.980.221
Încasări din vânzarea imobilizărilor corporale și necorporale	5.303	1.821.614
Încasări din subvenții pentru investiții	40.797	0
Încasări din acțiuni deținute la entitățile afiliate	1.000.000	0
Reîncadrare depozite pe termen lung	3.500.000	0
Dobânzi încasate	2.277.826	1.578.113
Trezorerie netă din activități de investiție	**-6.015.299**	**-23.580.494**
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE:		
Trageri din împrumuturi pe termen scurt, mediu sau lung	0	0
Rambursări ale împrumuturilor pe termen scurt, mediu sau lung primite anterior	0	0
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	0	-12.711
Trezorerie netă din activități de finanțare	**0**	**-12.711**
Creșterea/descreșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	**3.155.699**	**-18.364.974**
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	**42.071.883**	**45.227.582**
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	**45.227.582**	**26.862.608**

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Braşov, jud. Braşov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

La 30.09.2026, disponibilitățile bănești ale Societății erau de 26.862.608 lei, față de 45.227.582 lei la 31.12.2025. Indicatorii de lichiditate se mențin la niveluri confortabile: rata lichidității curente a fost de 5,01 la 30.09.2026, respectiv 10,46 la 31.12.2025, iar fondul de rulment a fost de 25.314.598 lei, respectiv 43.574.262 lei la 31.12.2025.

Evoluția disponibilităților reflectă în mod determinant derularea programului investițional. Principalii factori care pot afecta lichiditatea Societății în perioada următoare sunt: ritmul de execuție și volumul plăților aferente programului investițional, momentul și condițiile atragerii finanțării bancare care va completa sursele proprii, precum și evoluția fluxurilor de numerar din exploatare, influențată la rândul ei de gradul de ocupare și de nivelul costurilor de operare.

1.4. Compararea rezultatelor cu bugetul de venituri si cheltuieli (BVC) aprobat pentru 2026

Denumire indicator	Bugetat 9 luni 2026	Realizat 9 luni 2026	Realizat/BVC 9 luni 2026	
			lei	%
VENITURI TOTALE, din care:	**26.981.467**	**27.095.422**	**113.955**	**0,42%**
Venituri din exploatare	**26.598.967**	**25.178.782**	**-1.420.185**	**-5,34%**
Venituri din act. de bază, din care:	26.513.400	23.952.023	-2.561.377	-9,66%
- hotel	11.793.500	12.385.549	592.049	5,02%
- alimentație publică	9.634.000	7.783.438	-1.850.562	-19,21%
- agrement	770.000	886.741	116.741	15,16%
- activități diverse	1.165.000	1.059.546	-105.454	-9,05%
- alte venituri	3.150.900	1.836.749	-1.314.151	-41,71%
Alte venituri din exploatare	85.567	1.226.759	1.141.192	1333,68%
Venituri financiare	**382.500**	**1.916.640**	**1.534.140**	**401,08%**
CHELTUIELI TOTALE, din care:	**26.093.156**	**24.477.033**	**-1.616.123**	**-6,19%**
Cheltuieli de exploatare	**25.180.156**	**24.410.914**	**-769.242**	**-3,05%**
- mărfuri	2.704.560	1.859.617	-844.943	-31,24%
- mat. prime și auxiliare	932.400	713.614	-218.786	-23,46%
- obiecte de inventar	327.933	338.032	10.099	3,08%
- utilități	2.054.410	2.386.775	332.365	16,18%
- terţi	3.504.035	4.288.125	784.090	22,38%
- cheltuieli cu impozite și taxe	1.797.444	1.849.537	52.093	2,90%
- cheltuieli cu personalul	9.324.000	8.710.471	-613.529	-6,58%
- amortizare	4.535.374	4.502.107	-33.267	-0,73%
- alte chelt de exploatare	0	-237.364	-237.364	n.a.
Cheltuieli financiare	**913.000**	**66.119**	**-846.881**	**-92,76%**
REZULTAT BRUT	**888.311**	**2.618.389**	**1.730.078**	**194,76%**
Rezultat din exploatare	**1.418.811**	**767.868**	**-650.943**	**-45,88%**
Rezultat financiar	**-530.500**	**1.850.521**	**2.381.021**	**n.a.**

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

Veniturile totale realizate în trimestrul III 2026 au fost de 27.095.422 lei, aproximativ la nivelul bugetat de 26.981.467 lei. Abaterea provine în principal din activitatea de exploatare, ale cărei venituri (25.178.782 lei) s-au situat cu 5,34% sub program, în timp ce veniturile financiare (1.916.640 lei) au depășit de peste cinci ori nivelul estimat (382.500 lei), atenuând semnificativ impactul asupra rezultatului global.
În structura veniturilor din activitatea de bază (23.952.023 lei, cu 9,66% sub buget), veniturile din cazare au depășit bugetul cu 5,02% (12.385.549 lei), în timp ce veniturile din alimentație publică (7.783.438 lei, -19,21%), din activități diverse (-9,05%) și alte venituri (-41,71%) s-au situat sub buget, iar veniturile din agrement l-au depășit cu 15,16%.

Cheltuielile totale au fost de 24.477.033 lei, cu 6,19% sub nivelul bugetat de 26.093.156 lei, reflectând un control adecvat al costurilor în raport cu nerealizarea de venituri. Principalele economii s-au înregistrat la cheltuielile cu mărfurile (-31,24%) și cu materiile prime și auxiliare (-23,46%), corelate cu volumul mai redus al activității de alimentație publică, precum și la cheltuielile cu personalul (-6,58%). În sens opus, cheltuielile cu utilitățile au depășit bugetul cu 16,18%, iar cheltuielile cu terții (prestații externe, redevențe, chirii) au depășit programul cu 22,38%.

Deși cheltuielile de exploatare s-au situat cu 3,05% sub buget, economiile realizate nu au compensat integral nerealizarea veniturilor din exploatare (-5,34%), astfel încât rezultatul din exploatare, de 767.868 lei, s-a situat cu 650.943 lei (45,88%) sub nivelul bugetat de 1.418.811 lei, menținându-se totuși pozitiv. Rezultatul financiar a avut însă o contribuție decisivă: față de o pierdere financiară bugetată de 530.500 lei, Societatea a realizat un profit financiar de 1.850.521 lei, ca urmare a veniturilor financiare superioare (1.916.640 lei, față de 382.500 lei bugetat) și a cheltuielilor financiare mult inferioare programului (66.119 lei, față de 913.000 lei bugetat). În consecință, profitul brut realizat la 30.09.2026, de 2.618.389 lei, a depășit de aproape trei ori nivelul bugetat de 888.311 lei (+1.730.078 lei, respectiv +194,76%).

La nivel de detaliu, cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile s-au situat la 713.614 lei, cu 23,46% sub buget, iar cheltuielile cu obiectele de inventar au fost de 338.032 lei, depășind cu 3,08% nivelul programat, însă fără semnificație materială în ansamblul rezultatului. Cheltuielile cu amortizarea (4.502.107 lei) s-au încadrat în buget (-0,73%).

Cheltuielile cu impozitele și taxele (1.849.537 lei) s-au situat ușor peste nivelul bugetat (+2,90%), fără abateri semnificative. În schimb, depășirea de 16,18% la utilități (2.386.775 lei față de 2.054.410 lei bugetat) reflectă evoluția prețurilor la energie în perioada analizată, un factor exogen activității Societății, iar depășirea de 22,38% la cheltuielile cu terții (4.288.125 lei față de 3.504.035 lei bugetat) provine din contractarea de servicii externalizate suplimentare față de nivelul inițial estimat prin buget.

Pe partea de cheltuieli financiare, nivelul realizat de 66.119 lei, cu 92,76% sub bugetul de 913.000 lei, confirmă absența tragerilor din finanțări bancare în perioada raportată, Societatea nesuportând costuri de finanțare externă semnificative în trimestrul III 2026.

În evaluarea de ansamblu a execuției bugetare, se remarcă faptul că abaterile negative față de buget provin, în cea mai mare parte, din nerealizarea veniturilor din activitatea operațională curentă (în special alimentație publică și celelalte venituri aferente cifrei de afaceri), și nu dintr-o depășire generalizată a nivelului de cheltuieli — dimpotrivă, cheltuielile totale au fost menținute sub nivelul bugetat. Rezultatul financiar semnificativ mai bun decât cel programat, generat de veniturile din dobânzi aferente disponibilităților bănești plasate, a jucat un rol determinant în menținerea profitabilității.

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

1.5. Cheltuielile de capital

Societatea are în derulare un program de investiții aferent modernizării Hotelului Capitol, în vederea operării sub brandul Mercure, și a Hotelului ARO Palace, în vederea operării sub brandul Hyatt Regency.

Proiectul Mercure Brașov City Center. Proiectul are ca obiect renovarea și conversia Hotelului Capitol în vederea operării sub brandul Mercure/Accor, în baza contractului de franciză încheiat la 27.06.2023. AGEA din 09.12.2024 a aprobat business-planul proiectului, care fundamenta un buget de 13.512.182 euro, și a autorizat contractarea unui credit de investiții de maximum 12.192.000 euro, împreună cu garanțiile aferente. Prin Hotărârea AGEA din 29.08.2025 au fost aprobate business-planul actualizat și bugetul rectificat al proiectului, în sumă de 16.760.555 euro. Prin Actul Adițional la Contractul de Franciză, încheiat la 02.03.2026 cu Accor HotelServices Magyarország Kft. – Sucursala București, au fost actualizate datele-limită contractuale ale proiectului, respectiv finalizarea lucrărilor de execuție la 1 iunie 2027 și deschiderea hotelului sub brandul Mercure la 1 iulie 2027. Ulterior, prin Hotărârea AGEA din 21.09.2026 au fost aprobate business-planul actualizat și bugetul rectificat al proiectului, în sumă de 19.252.000 euro, și s-a autorizat contractarea unui credit de investiții de maximum 13.500.000 euro, împreună cu garanțiile aferente. Imediat ce Hotelul Capitol va fi deschis sub brandul Mercure, Hotelul ARO Palace va fi închis pentru derularea lucrărilor aferente investiției pentru brandul Hyatt Regency, urmând ca cele două hoteluri să opereze simultan după finalizarea acestei investiții.

Proiectul Hyatt Regency Aro Palace. Proiectul vizează renovarea integrală a Hotelului ARO Palace și afilierea la standardele Hyatt Regency, în baza contractului de franciză semnat în luna octombrie 2024. Prin Hotărârea AGEA din 09.12.2024 au fost aprobate business-planul proiectului și plafonul multianual de investiții, în sumă de 35.749.526 euro. Calendarul de implementare a proiectului rămâne corelat cu atragerea finanțării bancare complementare surselor proprii și cu ritmul de execuție a lucrărilor, aspecte care vor continua să fie monitorizate și raportate de către conducerea Societății. Pe baza informațiilor disponibile la data prezentului raport, conducerea Societății estimează operaționalizarea hotelului nu mai târziu de semestrul II al anului 2029.

Programul investițional urmează să fie finanțat din surse proprii și din finanțare bancară. În etapa actuală a proiectelor, plățile au fost acoperite integral din contribuția proprie a Societății, aspect reflectat în diminuarea disponibilităților bănești în cursul trimestrului. Acoperirea integrală a bugetelor aprobate presupune utilizarea de surse proprii și atragerea de finanțare bancară, cu respectarea aprobărilor corporative și a condițiilor contractuale aplicabile.

Programul de investiții pentru anul 2026 a fost aprobat de AGOA la 28.11.2025. La 30.09.2026, ambele proiecte se aflau în curs de execuție.

Din situația fluxurilor de trezorerie rezultă că plățile totale ale Societății pentru achiziționarea de imobilizări necorporale și corporale au fost de 26.980.221 lei în primele nouă luni ale anului 2026, depășind de peste două ori plățile efectuate în întregul exercițiu financiar 2025 (12.839.225 lei). În aceeași perioadă nu sunt evidențiate trageri din împrumuturi pe termen scurt, mediu sau lung.

La 30.09.2026, valoarea contabilă a imobilizărilor corporale era de 157.008.243 lei, față de 137.943.378 lei la 31.12.2025, ceea ce reprezintă o majorare a soldului contabil cu 19.064.865 lei (+13,82%). Intrările brute de imobilizări corporale înregistrate în primele nouă luni ale anului 2026 au însumat 26.530.850 lei, din care 25.292.289 lei reprezintă imobilizări corporale în curs de execuție, soldul acestora majorându-se de la 15.744.996 lei la 39.923.566 lei. Valoarea plăților pentru imobilizări (26.980.221 lei) și variația valorii contabile a imobilizărilor corporale au natură și baze de determinare diferite — plățile pot include avansuri

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

și stingerea unor datorii către furnizorii de imobilizări din perioade anterioare, iar valoarea contabilă este diminuată cu amortizarea și cu ieșirile de active — și, în consecință, nu sunt direct comparabile.

Totalul activului a crescut ușor, cu 1,53%, însă structura acestuia s-a modificat semnificativ: ponderea activelor imobilizate în totalul activului a crescut de la 74,04% la 31.12.2025 la 82,98% la 30.09.2026, în timp ce ponderea activelor circulante s-a redus de la 25,85% la 16,71%, ca urmare a utilizării disponibilităților bănești pentru finanțarea programului investițional. Imobilizările corporale în curs de execuție nu fac obiectul amortizării până la punerea în funcțiune, motiv pentru care ajustările de valoare privind imobilizările corporale și necorporale au crescut în primele nouă luni ale anului 2026 cu numai 2,89% față de perioada similară a anului precedent. Recepția obiectivelor va determina creșterea cheltuielilor cu amortizarea în exercițiile următoare, precum și modificarea structurii veniturilor din exploatare, ca urmare a operării sub noile standarde de brand.

Plafoanele aprobate în euro reprezintă bugete multianuale și nu trebuie confundate cu plățile efective în lei înregistrate în perioada raportată. Ritmul și valoarea viitoare a cheltuielilor de capital depind de stadiul execuției, de rezultatul procedurilor de achiziție, de evoluția costurilor și a cursului de schimb, precum și de disponibilitatea surselor de finanțare. Orice modificare a limitelor aprobate se va realiza cu respectarea competențelor organelor statutare ale Societății.

La 30.09.2026, valoarea cheltuielilor de capital angajate pentru cele două proiecte era de 37.151.357 lei pentru proiectul Mercure Brașov City Center și de 2.038.556 lei pentru proiectul Hyatt Regency Aro Palace. Raportat la bugetele aprobate, gradul de realizare a programului investițional era de aproximativ 36,80% pentru proiectul Mercure și de aproximativ 1,15% pentru proiectul Hyatt Regency. Gradul de realizare este determinat pe baza cheltuielilor angajate raportate la bugetele aprobate și nu reflectă stadiul fizic de execuție a lucrărilor. Bugetele fiind exprimate în euro, iar cheltuielile fiind înregistrate în lei, comparația este influențată de evoluția cursului de schimb: valoarea în lei a bugetelor aprobate a fost determinată la cursul BNR de la data adunării generale care a aprobat, respectiv a actualizat ultima dată bugetul fiecărui proiect, în timp ce cheltuielile angajate sunt înregistrate la cursurile de la datele operațiunilor. Procentele au, prin urmare, caracter orientativ.

2. Analiza activităţii societăţii comerciale

2.1. Descrierea activității de bază a societății comerciale

ARO-PALACE SA are ca obiect de activitate prestarea de servicii hoteliere, servicii de alimentație publică și agrement, vânzarea de pachete turistice, vânzarea de produse cu amănuntul în unitățile proprii, închirieri de spații comerciale.

2.2. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

Elemente de evaluare generală:

- profit brut

An	**trim. III 2025**	**trim. III 2026**
Valori – lei	**175.876**	**2.618.389**

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

- cifra de afaceri

An	**trim. III 2025**	**trim. III 2026**
Valori – lei	**24.824.479**	**23.952.023**

2.3. Indicatori operaționali la data de 30.09.2026

	CUMULAT TRIM III 2025	**CUMULAT TRIM III 2026**	**% 2026/2025**
SUPRAFAȚA TOTALĂ ÎNCHIRIABILĂ MP	11.097	11.097	100,00%
SUPRAFAȚA ÎNCHIRIATĂ MP	5.626	5.626	100,00%
GRADUL DE OCUPARE SPAȚII COMERCIALE %	**50,70%**	**50,70%**	**100,00%**
CHELTUIELI DE ÎNTREȚINERE	N/A	N/A	-
CHELTUIELI DE ÎNTREȚINERE/SUPRAFAȚA ÎNCHIRIATĂ	N/A	N/A	-

	CUMULAT TRIM III 2025	**CUMULAT TRIM III 2026**	**% 2026/2025**
TOTAL ZILE-TURIST REALIZATE, DIN CARE	**48.447**	**46.996**	**97,00%**
Români	21.889	26.708	122,02%
Străini	26.558	20.288	76,39%
TOTAL TURIȘTI	**24.490**	**22.743**	**92,87%**
Capacitate în funcțiune	53.530	52.454	97,99%
GRADUL DE OCUPARE CAPACITATE CAZARE %	**55,7**	**54,8**	**98,38%**
Tarif mediu cazare/lei	397	431	108,56%
Venit mediu/zi-turist cifra de afaceri	476	471	98,98%
Zile de funcționare	273	273	100,00%
Sejurul mediu/turist (zile)	1,98	2,07	104,46%
Ratingul Booking/Review Pro	8,8	8,4	95,45%
Nr. salariați	141	104	73,76%

	CUMULAT TRIM III 2025	**CUMULAT TRIM III 2026**	**% 2026/2025**
Rata creditelor neperformante	N/A	N/A	-
Rata capitalurilor restante (raport CRC)	N/A	N/A	-
Număr finanțări noi din credite	N/A	N/A	-
Leasing	0	1	n.a.
Credit	N/A	N/A	-
Distribuție sold finanțări între:	N/A	N/A	-
Persoane juridice	N/A	N/A	-
Persoane fizice	N/A	N/A	-

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Braşov, jud. Braşov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

Defalcare finanțări pe valute:	N/A	N/A	-
EUR	N/A	N/A	-
RON	N/A	N/A	-
Altele	N/A	N/A	-

3. Schimbări care afectează capitalul şi administrarea societăţii comerciale

3.1. În trimestrul III 2026 societatea comercială nu a fost în imposibilitatea de a-şi respecta obligaţiile financiare.

3.2. În trimestrul III 2026 nu au fost modificări privind drepturile deţinătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

3.3. În trimestrul III 2026 nu au intervenit modificări ale actului constitutiv al Societății și nici ale componenței structurilor de conducere.

4. Tranzacţii semnificative

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

5. Evenimente ulterioare datei de 30.09.2026

5.1. În data de 23.10.2026, Directoratul a aprobat, iar Consiliul de Supraveghere al Societății a avizat convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, cuprinzând aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli, a Programului de Investiții și a Indicatorilor de performanță și obiectivelor pentru membrii Directoratului și membrii Consiliului de Supraveghere, pentru exercițiul financiar 2027.

Ca urmare, Directoratul Societății a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de 27.11.2026, ora 10:00, cu data de referință 16.11.2026, având pe ordinea de zi:

- Aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2027.
- Aprobarea Programului de investiții al societății pentru anul 2027.
- Aprobarea Indicatorilor de performanță și a obiectivelor pentru exercițiul financiar 2027 pentru membrii Directoratului și membrii Consiliului de Supraveghere.

Rezultatul deliberărilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor urmează a fi comunicat conform reglementărilor aplicabile, ulterior datei de desfășurare a acesteia.

5.2. Prin Decizia nr. 1130 din 23.10.2026, Autoritatea de Supraveghere Financiară a aprobat anunțul prin care acționarul majoritar Transilvania Investments Alliance S.A., deținător a 387.030.100 acțiuni (95,9892% din capitalul social), și-a exprimat intenția de a iniția procedura de retragere a acționarilor minoritari ai Aro-Palace S.A. Brașov, în conformitate cu art. 44 din Legea nr. 24/2017, republicată. Procedura vizează cele 16.171.471 acțiuni deținute de acționarii minoritari, la un preț de 0,4555 lei/acțiune. Prețul a fost stabilit pe baza raportului de evaluare întocmit de evaluatorul independent PricewaterhouseCoopers Management Consultants S.R.L., prin metoda fluxurilor de numerar actualizate (DCF).

Anunțul privind inițierea procedurii de retragere a fost publicat în data de 26.10.2026. Potrivit art. 3 din decizia ASF menționată, acțiunile Aro-Palace S.A. (simbol ARO) sunt suspendate de la tranzacționare pe piața AeRO administrată de Bursa de Valori București începând cu data de 29.10.2026.

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

6. Principalele riscuri și incertitudini pentru următoarele 3 luni

6.1. Societatea are în derulare două proiecte majore de modernizare — Hotel Capitol, în vederea operării sub brandul Mercure, și Hotel ARO Palace, în vederea operării sub brandul Hyatt Regency — riscurile asociate fiind cele de execuție, de nerespectare a termenelor planificate și de depășire a bugetelor. Programul urmează să fie finanțat din surse proprii și din finanțare bancară, corelarea graficului de plăți cu sursele de finanțare rămânând un element de urmărit permanent. Pe plan operațional, Societatea este expusă riscului de reducere a cererii și de intensificare a concurenței pe piața hotelieră locală, iar pe plan macroeconomic, contextului de creștere lentă și consolidare fiscală din România, cu inflație ridicată, consum privat în scădere și incertitudini privind măsurile fiscale viitoare.

7. Alte aspecte

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

PREȘEDINTE EXECUTIV/DIRECTOR GENERAL
Attila Joos

DIRECTOR ECONOMIC
Ana Maria Marcu

ARO-PALACE S.A.
Bld. Eroilor nr. 27, Brașov, jud. Brașov, România
Tel: +40-268-477-664 – Fax: +40-268-475-250
office@aro-palace.ro – www.aro-palace.ro

Declarația persoanelor responsabile conform art. 67 alin. (2) 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 30.09.2026 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare trimestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare trimestriale 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 30.09.2026, conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent.

Presedinte Executiv/Director General
Attila Joos

S1002_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

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

◉ An ○ Semestru Anul **2026/T III**

Suma de control 40.320.157

Entitatea: ARO-PALACE SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Brasov		BRASOV

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
EROILOR	27				

Număr din registrul comerţului: J1991000013086

Cod unic de inregistrare: 1102041

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

○ CAEN 2024 ◉ CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

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**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ○ **Entităţi mici**
- ○ **Microentităţi**

☐ Entităţi de interes public

?

○ **Raportări anuale**

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	179.170.488
Capital subscris	40.320.157
Profit/ pierdere	1.611.441

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele: ATTILA MIHALY JOOS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: ANA MARIA MARCU

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA	○ NU	Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	○ DA	◉ NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	◉ DA	○ NU	Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	○ DA	◉ NU

Semnătura _____

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: BDO Auditors and Business Advisors SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 1086/24.11.2011

CIF/ CUI: 29204238

BILANT

la data de 30.09.2026

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: 31.12.2025	Sold la: 30.09.2026
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	59.484	35.264
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	35.264
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	102.817.929	97.990.237
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.128.857	3.763.602
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.023.374	905.529
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	10.806.456	11.511.434
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	15.744.996	39.923.566
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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	2.913.875
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	137.943.378	157.008.243
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	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	157.046.507
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	756.938	491.807
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite şi 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	233.819
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	10.797	7.395
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.234.216	733.021
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.100.791	1.559.106
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	499
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanţe (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	2.466.043
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.719.735	4.025.648
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiţii 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 ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	45.227.582	26.862.608
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	48.181.533	31.621.277
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	207.970	588.141
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	207.970	588.141
Sume de reluat intr-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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituţiilor 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	199.505
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.002.159	3.586.885
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	2.520.289
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	4.607.271	6.306.679
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	43.602.969	25.723.476
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	181.608.831	182.769.983
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituţiilor 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 comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	173.884
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	233.165	173.884
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (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	175.988
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	477.628	175.988
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	3.543.056	3.428.886
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70	179.263	179.263
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	3.363.793	3.249.623
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74**)	73	72	0	0
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75	0	0
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat intr-o perioada 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	3.428.886
J. CAPITAL ŞI 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 naţionale 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	55.681.117
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
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câştiguri 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	39.802.463
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	954.312	1.611.441
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
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	179.170.488
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	177.534.245	179.170.488

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANA MARIA MARCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 30.09.2026

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01-30.09.2025	01.01-30.09.2026
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	24.824.479	23.952.023
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	24.824.479	23.952.023
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		~~01b (318)~~		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	15.779.614	16.177.334
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	9.058.594	7.783.438
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	13.729	8.749
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	27.473	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	674.502	1.226.759
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14	85.567	114.170
-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	25.526.454	25.178.782
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	782.088	713.614
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	355.637	338.032
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	2.034.120	2.386.775
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	804.999	995.542
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	990.322	995.701
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	2.480.815	1.906.077
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	66.275	46.460
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	10.588.700	8.710.471
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	10.235.925	8.436.749

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	352.775	273.722
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	4.375.588	4.502.107
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	4.434.704	4.502.107
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	59.116	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (r**d. 29 - 30**)	31	28	46.742	42.831
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	163.698	54.611
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	116.956	11.780
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	7.069.175	6.159.107
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+~~613~~+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	5.059.857	4.025.479
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	284.953	258.750
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	284.953	258.750
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	3.631
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.664.190	1.849.537
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	265
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	60.175	21.445
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39	-408.068	-301.640
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	408.068	301.640
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	27.258.522	24.410.914
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	0	767.868
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	1.732.068	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.693.542	1.578.113
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48	66.090	0
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	1.231.635	338.527
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.925.177	1.916.640
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute 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 relaţia cu entităţile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	1.017.233	66.119
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.017.233	66.119
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	1.907.944	1.850.521
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	28.451.631	27.095.422
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	28.275.755	24.477.033
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	175.876	2.618.389
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	355.687	1.006.948
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 activităţi (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 EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	83	69	0	1.611.441
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	84	70	179.811	0

***)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANA MARIA MARCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.09.2026

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
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	1.611.441
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi 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 restanţi – 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
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii 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 creditori	16	16	0	0	0
Impozite, taxe si contributii 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	30.09.2026
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	107	98
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	112	104

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	0
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	154.825
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
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	0
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	0
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	616.579
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	616.579

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	516.300
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	0

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.09.2026
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
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- dupa 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	30.09.2026
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 informaţii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.09.2026
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	2.913.875
- 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
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49	625.490	625.490
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50	625.490	625.490
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51	0	0
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52	0	
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53	0	0
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	3.000	3.000
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.000	3.000
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.611.733	1.819.361
- 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
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	756.456	616.579
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	594.607	2.446.114
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	145.594	133.932
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	449.013	2.312.182
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creante in legatura 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	35.982

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.031.947	2.408.071
- 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	2.408.071
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi 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 nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	3.500.000	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	18.583	11.481
- în lei (ct. 5311)	99	85	18.583	11.481
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	45.100.863	26.775.757
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	35.114.693	18.767.215
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.986.170	8.008.542
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	108.136	75.370
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	108.136	75.370
- sume în curs de decontare şi 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	8.383.492	9.909.453

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii 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 instituţii 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 şi 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 şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	*120*	106	494.514	894.989
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	*121*	107	0	0
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	*122*	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	*123*	108	2.757.825	3.786.390
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (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 relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	*126*	110	663.488	504.625
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	*127*	111	792.979	1.283.795
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	*128*	112	406.965	307.056
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	*129*	113	374.115	967.451
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	*130*	114	11.899	9.288
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	*131*	115	0	0
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	*132*	116	0	0
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente *2)* (din ct. 451), din care:	*133*	117	0	0
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	*134*	118	0	0
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (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	3.674.686	3.439.654
-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	89.210	0
-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	10.767
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	3.543.056	3.428.887
- 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 clienţi (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
- acţiuni cotate 4)	150	131	40.320.157	40.320.157
- acţiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părţi 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	9.822
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.09.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.09.2026
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	30.09.2026
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		30.09.2026	
			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
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	38.749.848	96,11	38.749.848	96,11
- deţinut de persoane fizice	170	151	1.570.309	3,89	1.570.309	3,89
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2025	01.01-30.09.2026
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153	0	0
- către instituţii publice centrale;	173	154	0	0
- către instituţii publice locale;	174	155	0	0
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2025	01.01-30.09.2026
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituţii publice centrale	178	159	0	0
- către instituţii publice locale	179	160	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituţii publice centrale	182	163	0	0

- către instituţii publice locale	*183*	164	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165	0	0
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	***Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025***	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2025**	**01.01-30.09.2026**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*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**	**01.01-30.09.2026**
- dividendele interimare repartizate *8)*	*186*	165b (315)	0	0
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2025**	**30.09.2026**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167	0	0
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169	0	0
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2025**	**30.09.2026**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)	0	0
- inundaţii	*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:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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 şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

9)-10)Se completeaza de către unităţile fără personalitate juridică din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE şi sediile permanente din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităţilor constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaţionale şi a grupurilor naţionale de mari dimensiuni, cu modificările şi completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 30.09.2026

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	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	286.393	782	180	X	286.995
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5Active 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	286.393	782	180	X	286.995
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri şi amenajări de terenuri	08	30.094.948	0	1.000.637	X	29.094.311
2.Constructii	09	77.340.149	0	399.100	0	76.941.049
3.Instalatii tehnice si masini	10	9.861.744	259.981	142.381	0	9.979.344
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	3.593.059	0	80.925	0	3.512.134
5.Investitii imobiliare	12	11.143.073	978.580	0	0	12.121.653
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	15.744.996	25.292.289	1.113.719	0	39.923.566
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	0	507.891	0	2.913.875
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	151.199.735	26.530.850	3.244.653	0	174.485.932
III.Imobilizari financiare	19	628.490	0	0	X	628.490
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	152.114.618	26.531.632	3.244.833	0	175.401.417

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni 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	226.909	25.002	180	251.731
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	226.909	25.002	180	251.731
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	4.617.168	3.460.421	32.466	8.045.123
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.732.887	625.236	142.381	6.215.742
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	2.569.684	117.847	80.925	2.606.606
5.Investitii imobiliare	31	336.617	273.601	0	610.218
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	13.256.356	4.477.105	255.772	17.477.689
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	13.483.265	4.502.107	255.952	17.729.420

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari 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 imobilizari 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 imobilizări 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),

Numele si prenumele

ATTILA MIHALY JOOS

Semnătura _____

INTOCMIT,

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 intâi tipul entităţii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+