

SC CICERO SA  
CUI RO1605868  
NR.REG.COM.J25.01.1990

**RAPORTUL SEMESTRIAL  
CONFORMN REGULAMENTULUI ASF NR 5/2018  
PENTRU SEMESTRUL I 2025  
Data Raportului 24.09.2025**

**Denumirea societatii comerciale :SC CICERO SA**  
**Sediul social: Str.Independentei, nr.39K A2, Tronson 1, loc.DROBETA Turnu Severin, jud.Mehedinti.**  
**Numarul de Telefon/Fax: 0252 310 281**  
**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1605868**  
**Numar de ordine in Registrul Comertului: J25/01/1990**  
**Capitalul social subscris si varsat : 574.740 lei impartit in 229.896 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei pe actiune.**  
**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB ATS**

**I Situatia economico – financiara**

Analiza situatiei economico-finaciare la 30.06.2025, comparativ cu 30.06.2024

	lei		
	30.06.2024	30.06.2025	%
<b>I Total Active din care :</b>			
<b>Active imobilizate din care :</b>	<b>3.817.592</b>	<b>3.815.635</b>	<b>- 1.957</b>
- imobilizari necorporale	-	-	-
- imobilizari corpotrale	3.817.592	3.815.635	-1.957
- imobilizari financiare	-	-	-
<b>Active circulante total din care :</b>	<b>748.437</b>	<b>569.129</b>	
a)Stocuri din care :	<b>44.458</b>	<b>44.458</b>	-
- marfuri in depozi	-	-	-
- produse in curs de executie	-	-	-
- semifabricate	-	-	-
- produse finite	-	-	
- obiecte de inventar	44.458	44.464	-
-casa si conturi la banci	62.519	21.753	40.766
b)creante din care :	641.453	795.511	154.058
- creante comerciale	143.225	398.804	255.579

<b>II DATORII DIN CARE</b>	<b>1.157.603</b>	<b>1.643.598</b>	<b>485.995</b>
- credite	-	-	-
- datorii comerciale	75.575	13.500	62.075
<b>III cheltuieli in avans</b>	-	-	
<b>IV Active circ.nete/datorii curente</b>	<b>-409.1664</b>	<b>-547.529</b>	
<b>V Active -datorii</b>	<b>3.408.426</b>	<b>3.268.106</b>	<b>-140.320</b>
<b>VI CAPITALURI PROPRII din care :</b>	<b>3.204.849</b>	<b>3.084.865</b>	<b>-119.984</b>
-capital social varsat	574.740	574.740	-
- rezerve din reevaluare	3.139.189	3.139.189	-
-rezerve	159.143	159.143	-
- pierdere raportata	-676.272	-771.194	
-pierdere la sf.perioadei			
-Profit la sf.perioadeu	23.704	-17.013	

Conform situatiei financiar-contabile prezentate in anexa referitoare la elementele de bilant si contul de profit si pierdere la sementrul I 2025 fata de aceeaasi perioada a anului precedent, se desprind urmatoarele:

Valoarea imobiliarilor corporale a cunoscut o usoara scadere datorita amortizarii.

Activele circulante au inregistrat a crescut fata de anul precedent de

Capitalul social al societatii a ramas neschimbat fiind in valoare 574.740 lei.

Datoriile totale ale societatii au crescut de la 30.06.2025 la 1.643.598 lei la 30.06.2024 de la 1.157.603 lei.

#### PREZENTAREA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

DENUMIRE INDICATOR	SEM.1 2024	SEM.I 2025	LEI
			%
Venituri din exploatare	277.855	215.670	3 %
Cheltuieli de exploatare	250.882	229.136	-9 %
<b>REZULTAT DIN ACTIV.DE EXPL.</b>			
<b>Profit</b>			-
<b>Pierdere</b>	<b>26.973</b>	<b>-13.466</b>	
Venituri financiare	-	-	-
Cheltuieli financiare	-	-	-
<b>Rezultat din activitate financiara</b>		-	
<b>Profit</b>			
<b>Pierdere</b>			
Venituri totale	277.855	215.670	-33 %
Cheltuieli totale	250.882	229.136	-9 %

Impozit pe venit	3.269	3.547	
<b>Pierdere neta pe total activitate</b>	23.704	-17.013	
<b>Profit net</b>			

Veniturile totale realizate de societate la 30.06.2025 sunt in suma 215.670 lei fiind 33% mai mica fata de anul precedent. Activitate de baza a societatii este de inchiriere spatii.

## II

### Analiza activitatii societatii comerciale.

Societatea va depune eforturi in vederea atrageri de viitori potentiali clienti.

### 31.Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societati ale actionariatului.

-Nu au existat modificari aduse actelor constitutive ale societatii si nici in structurile de conducere ale acesteia.

-Nu au fost rascumparate actiuni si nici nu au fost emise obligatiuni in perioada 01.01.2025– 30.06.2025

4 Tranzactii semnifvocate : nu este cazul.

5.Situatiile financiare intocmite la data de 30.06.2025 nu au fost auditate.

Presedintele Consiliului de administratie,  
PRUNDIANU SILVIU



Director EC,  
Labontu Valerica

Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An  Semestru
Anul **2025**

Suma de control 574.740

Entitatea S.C.CICERO SA

Adresa

Județ Mehedinti	Sector	Localitate DROBETA TURNU SEVERIN
Strada INDEPENDENTEI	Nr. 39	Bloc KA2
	Scara TR	Ap. 1
		Telefon 0213467243

Număr din registrul comerțului J25/01/1990

Cod unic de înregistrare 1 6 0 5 8 6 8

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024  CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5610--Restaurante

6820--Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprzii sau inchiriate

 Raportari contabile semestriale

 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități de interes public

?

 Entități mici

 Microentități

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

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIIOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

## Indicatori :

Capitaluri - total	3.084.865
Capital subscris	574.740
Profit/ pierdere	-17.013

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

Numele și prenumele

PRUNDIANU SILVIU

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura



Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.843.812	3.815.635
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.843.812	3.815.635
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	44.464	44.464
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	957.893	1.029.852
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	957.893	1.029.852
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	21.560	21.753
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.023.917	1.096.069
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.527.930	1.643.598
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-504.013	-547.529
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	3.339.799	3.268.106
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	232.224	183.241
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	574.740	574.740
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	574.740	574.740
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	3.139.189	3.139.189
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	159.143	159.143
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	805.140	771.194
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	39.643	
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		17.013
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	3.107.575	3.084.865
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	3.107.575	3.084.865

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PRUNDIANU SILVIU

LABONTU VALERICA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular  
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	209.575	215.667
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	209.575	215.667
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (305)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	68.280	3
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	3.229	2.183
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	78.766	83.436
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	16.860	18.530
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	152.027	124.987
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	-3	1.841
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	10	07	3.269	3.547
8. 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)	11	07a (304)		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	23.704	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	17.013

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 (cf.OMF nr.1194/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 04 (cf.OMF nr.1194/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PRUNDIANU SILVIU

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		1	17.013
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>		<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19		3	3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20		4	4
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	143.225	398.804
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	100	100
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	16.012	13.500
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	16.012	13.500
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	503.275	617.447
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct.453+456+4582)	77	70		

- 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)	78	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	85	77		
- părți sociale emise de rezidenti	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenti	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84 )	91	82	783	10.111
- în lei (ct. 5311)	92	83	783	10.111
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	40.577	11.598
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	40.577	11.598
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	1.157.603	1.643.598
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	75.643	184.757
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	3.528	3.528
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	43.713	15.914
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	3.916	4.690
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	39.797	11.224
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	6.269	92.251
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116	6.269	92.251
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	1.028.450	1.347.148
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	365.657	365.657
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	662.793	981.491
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126		
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130				
Brevete si licente (din ct.205)	142	131				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135				
<b>XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved. art.356 din OUG nr.57/2019</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	147	136				
<b>XII. Capital social vărsat</b>	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>		<b>30.06.2025</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>	148	137	574.740	X	574.740	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141				
- cu capital integral de stat	153	142				
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deținut de regii autonome	156	145				
- deținut de societăți cu capital privat	157	146				
- deținut de persoane fizice	158	147	574.740	100,00	574.740	100,00
- deținut de alte entități	159	148				
<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			160	-148a (304)		

<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- Dividendele interimare repartizate 7)	161	148b (307)		
F30 - pag. 7				
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	166	153		
<b>XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154	209.575	215.667
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	168	154a (325)	209.575	
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		154b (342)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	169	155	209.575	215.667
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	170	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	171	157		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	173	160		
Sold D	174	161		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	175	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	178	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815),din care :	179	166	68.280	3
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	180	167		

- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	181	168		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))</b>	182	169	277.855	215.670
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170	3.229	2.184
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	171	1.148	157
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	185	172	-3	1.841
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	186	172a (326)	-3	1.815
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	187	172b (327)		27
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	188	173		
F30 - pag. 8				
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	190	175	78.766	83.436
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	77.032	81.600
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177	1.734	1.836
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.178a + 179 -180)	193	178		18.530
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct.6811)	194	178a (330)		18.530
a.2) Alte cheltuieli (ct.6813+6817+ din ct.6818)	195	179		
a.3) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	196	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	197	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	198	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	199	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185+185a+185e+185g+185i+186 +187+188+189+190)	200	184	164.742	122.988
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	201	185	97.552	39.339
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	202	185a (331)		
- cheltuieli cu redevențele (ct. 6121)	203	185b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	204	185c (333)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	205	185d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	206	185e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	207	185f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	208	185g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	209	185h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	210	185i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	211	185j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	212	186	48.320	72.679
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	213	187		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	214	188		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	215	189		
- inundații	216	189a (322)		

- secetă	217	189b (323)		
- alunecări de teren	218	189c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	219	190	18.870	10.970
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)</del>		<del>191</del>		
<b>12. Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)</b>	220	<b>192</b>		
- Cheltuieli (ct.6812)	221	193		
- Venituri (ct.7812)	222	194		
F30 - pag. 9				
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)</b>	223	<b>195</b>	247.882	229.136
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 169-195)	224	<b>196</b>	29.973	0
- Pierdere (rd. 195-169)	225	<b>197</b>	0	13.466
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	226	<b>198</b>		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	227	199		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	228	<b>200</b>		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	201		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	230	202		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	231	<b>203</b>		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	232	204		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)</b>	233	<b>205</b>		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	234	<b>206</b>		
- Cheltuieli (ct.686)	235	207		
- Venituri (ct.786)	236	208		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	237	<b>209</b>		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	238	210		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	239	211	3.000	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)</b>	240	<b>212</b>	3.000	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 205-212)	241	<b>213</b>	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	242	<b>214</b>	3.000	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 169+205)</b>	243	<b>215</b>	277.855	215.670
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)</b>	244	<b>216</b>	250.882	229.136
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 215-216)	245	<b>217</b>	26.973	0
- Pierdere (rd. 216-215)	246	<b>218</b>	0	13.466
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	247	219	3.269	3.547
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	<del>248</del>	<del>219a (328)</del>		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	249	219b (329)		

— Impozitul specific unor activitati (ct. 695)		220		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	250	220a (341)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	251	221		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :</b>				
- Profit (rd. 217-218-219-220-220a -221-219a+219b)	252	222	23.704	0
- Pierdere (rd. 218+219+220 +220a +221-217+219a-219b)	253	223	0	17.013

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PRUNDIANU SILVIU

LABONTU VALERICA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC



Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.149-159, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.148.

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

8) La acest rând (cf.OMF nr.1194/ 2025) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

**RO1605868**

**Note la situatiile finaciare la 30.06.2025**

**1 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli.**

In perioada de raportare socitatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

**2.Analiza rezultatului de exploatare.**

Privind rezulatele de exploatare aferente semestrului 1 2025 societatea a inregistrat o pierdere de -17.013 lei fata de semestrul 1 2024.

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025
Cifra de afaceri neta	209.575	215.667
Alte venituri de exploatare	6.280	3
Cheltuieli cu materii prime	3.229	2.183
Chel.cu utilitati	1.145	1.841
Chelt cu personalul	78.766	83.436
amortizare	-	18.530
Alte chel de exploatare	99.462	124.987
Total chelt de expl.	250.882	229.136
Profit din expl	26.973	-13.466
Pierder din exploatare.		

**3. Situatiia creantelor si daoriilor**

**3.1 Creante**

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025
<b>Creante comerciale, din care:</b>	<b>641.453</b>	<b>795.511</b>
-clienti	143.225	398.804
- alte creante	503.986	396..707

**3.2 Datorii**

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025
Datorii comerciale	75.575	184.687
Alte datorii	1.082.028	1.458.911

## **4.Principii, politici si metode contabile**

### **PRINCIPII,POLITICI SI METODELE CONTABILE**

#### **4.1 PRINCIPII**

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

##### **1.Principiul continuitatii activitatii**

Activele imobilizate detinute de societate in prezent sunt in masura sa realizeze un volum al veniturilor, care sa acopere cheltuielile de exploatare si sa asigure continuitatea activitatii societatii. Societatea are continuitate in aplicarea acelorasi reguli si norme privind evaluarea, respectiv in baza reglementarilor contabile si a hotararilor de guvern, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ sin pasiv si a rezultatelor asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

##### **2 Principiul permanentei metodelor**

Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

##### **3 Principiul independentei exercitiului**

La determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv data efectuarii platilor.

##### **6.Principiul necompensarii**

\Nu s-au facut compensari intre venituri si cheltuieli , ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

#### **4.2 Moneda de raportare**

Situatiile finaciare sunt intocmite si exprimate in lei.Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda (RON sau LEI). Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei din data realizarii tranzactiei. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la cursul de schimb comunicat de BNR pentru data bilantului.

#### **4.3 Bazele intocmirii situatiilor financiare**

Situatiile finaciare au intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata in anul 2009.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite situatiile finaciare sunt efectuate in ‘lei” la costul istoric.

#### **4.4 Continuiea activitatii**

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitati, care presupune ca societatea isi va continua activitatea si in viitor.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumiti, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitor si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor finaciara este justificata.

#### **4.5 Imobilizari corporale**

##### **Costul**

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, chelt.transport, manipulare si alte cheltuieli nerecuperabile direct imobilizarii corporale si orice alte costuri directe atribuite aducerii activului la locul si in conditii de functionare.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate.

##### **Amortizarea**

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionarea a mijloacelor fixe.

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza.

#### **4.6 Imobilizarile necorporale**

Costurile legate de achizitia licentelor informatice sunt capitalizate si supuse amortizarii folosind metoda liniara, pe durata de viata utila, in general intre 3 si 5 ani.

#### **4.7 STOCURI**

Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achizitie. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul costului mediu ponderat.

#### **4.8 Clienti si alte creante**

Creantel comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata mai putin ajustarile pentru deprecierea acestora.

#### **4.9 Disponibilitati banesti**

Disponibilitatile banesti sunt formate numerar, conturi la banci, depozite bancare, depuse la banci.

Disponibilitatile banesti in valuta se echivaleaza la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabila la data inchiderii exercitiului finaciar.

#### **4.10 Datorii**

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost , care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite.

#### **4.11 Capitalu social**

Capitalul social compus din actiuni este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actele de constituire.

In perioada 01.01.2025- 30.06.2025, societatea nu a avut modificari ale capitalului social.

#### **4.12 Recunoasterea veniturilor**

Veniturile societatii se refera in special la veniturile din inchiriere.

#### **5.Participatii si surse de finantare**

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2.50 lei

#### **6.Alte informatii**

##### **6.1 Prezentarea societatii**

SC CICERO SA isi desfasoara activitatea de inchiriere spatii comerciale.

##### **6.2 Auditori**

Auditul societatii este asigurat de SC CIPL EXPERT AUDIT SRL, prin contract de prestari servicii . Situatiile financiare la 30.06.2025 nu sunt auditate.

PRESEDINTE CA,  
PRUNDIANU SILVIU



DIRECTOR ECONOMIC,  
LABONTU VALERICA

**DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE**  
**În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991 și**  
**Regulamentul ASF nr. 5/2018 art. 223, lit.B, art.1C**

S-au întocmit situațiile financiare aferente semestrului 1 ale anului 2025 pentru:

Entitatea: SC CICERO SA

Sediul social:DROBETA TURNU SEVERIN

Numarul de Telefon 0213452730

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1605868

Numar de ordine in Registrul Comertului: J25/01/1990

Capitalul social subscris si varsat : 574.740 lei impartit in 229.896 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei pe actiune.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB ATS

Subsemnații Prundianu Silviu in calitate de Presedinte CA si LabontuValerica in calitate de director economic își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare aferente semestrului 1 2025 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a Informațiilor referitoare la activitatea desfășurată;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

PRESEDINTE,

PRUNDIANU SILVIU



DIRECTOR ECONOMIC,

LABONTU VALERICA