

Renewable Holding Management SA
Bucuresti, Sector 1, Str.Montreal nr.10,Etaj II
Nr.Reg.Com. ;J2023011936405
CUI : RO1152635

RAPORTUL ANUAL CONFORM LEGII 24/2017 ȘI REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018

Pentru exercițiul financiar:	2025
Data raportului:	25.04.2024
Denumirea emitentului:	RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A. (fosta CONCIFOR S.A.)
Sediul social:	București Sectorul 1, Str. Montreal, Nr. 10, Etaj II
Numărul de telefon:	0745220423
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:	RO1152635
Număr de ordine în registrul comerțului:	J2023011936405
Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	SMT AeRO Standard
Capitalul social subscris și vărsat:	478.470 LEI
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	4.784.700 acțiuni, cu o valoare nominală de 0,1 LEI/ acțiune

Raportul anual conține:

- Raportul Consiliului de administratie
- Declaratia privind guvernanta corporativa
- Declaratia pe propria raspundere a persoanei responsabile
- Situatiile financiare auditate
- Raportul auditorului financiar

Presedintele Consiliului de Administratie
Mateiu Adrian Zorel

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

1. Analiza activității emitentului

Pct. 1.1.

a. Descrierea activității de bază a emitentului

Obiectul principal de activitate înregistrat la Registrul Comerțului este CAEN 4120 - *Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale*, activitate preponderentă fiind constituită din construcții forestiere și civile. Societatea își propune însă să activeze în viitor în domeniul energiei regenerabile.

b. Precizarea datei de înființare a emitentului

Potrivit datelor înregistrate la nivelul Registrului Comerțului, Societatea a fost constituită în baza actului de înmatriculare și autorizare Hotărâre Guvernamentală 1296/13.12.1990.

c. Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: Nu este cazul.

d. Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active: nu este cazul

e. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

Pierderea aferentă exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025 a fost în cuantum de 380.727 LEI în creștere față de rezultatul exercițiului precedent (31.12.2024) în care a fost înregistrată o pierdere în valoare de 55.192 LEI.

Pct. 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a. Profit: 0 LEI

b. cifra de afaceri: -

c. export: -

d. cheltuieli totale: 395.851 LEI

e. % din piață deținut: emitentul nu dispune de datele statistice necesare.

f. lichiditate (disponibil în cont etc.): există posibilitatea acoperirii pasivelor rezultate în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 din activele emitentului corespunzătoare aceluiași exercițiu, indicele obținut fiind de 2,68.

Pct 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate, cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție: Piața principală de desfacere a serviciilor oferite de emitent este cea internă, însă în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025, emitentul nu a desfășurat activitate, cifra de afaceri și profitul fiind în cuantum de 0 LEI.

- b) **ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale emitentului pentru ultimii 3 ani:** Nu este cazul. În ultimii 3 ani, cifra de afacere și profitul au fost în cuantum de 0 LEI.
- c) **produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar, precum și stadiul de dezvoltare a acestor produse:** În acest moment, principala direcție strategică a emitentului este reprezentată de extinderea obiectului său de activitate în domeniul energiei regenerabile, ca un nou segment de afacere ce i-ar putea conferi noi perspective de dezvoltare și diversificare a surselor de venit. Acest nou obiectiv în domeniul energiei regenerabile pe care emitentul își propune să îl implementeze este în strânsă legătură cu operațiunea de majorare a capitalului social, pe care emitentul a demarat-o în anul 2025 și care se va finaliza în anul 2026, depinzând de veniturile ce vor fi atrase în cadrul acestei proceduri.

Pct. 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale:

Nu există niciun client care ar putea afecta material activitatea emitentului. Există cel puțin pe piață internă o arie largă de parteneri comerciali, care ar putea contribui la serviciile prestate de emitent, prin asigurarea materialelor și stocurilor necesare.

Pct. 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a. **Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung:** Nu este cazul. Societatea nu a desfășurat activitate, astfel cum reiese și din informațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025, cifra de afacere și profitul înregistrate fiind în cuantum de 0 LEI.
- b. **Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al emitentului, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor emitentului și a principalilor competitori:** Concurența existentă atât pe plan local, cât și pe plan național a determinat o diminuare a capacității și a potențialului Societății de a obține profit și de a-și desfășura activitatea în condiții de continuitate și eficiență în domeniul în care activează.
- c. **Descrierea oricărei dependențe semnificative a emitentului față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății emitentului:** În acord cu direcțiile strategice de dezvoltare ale emitentului pentru anul curent 2025, diversificarea activității, a piețelor și, implicit, a surselor de venit, ca urmare a intenției de a activa în domeniul energiei regenerabile va asigura extinderea bazei de clienți și o reducere semnificativă a gradului de concentrare.

Pct. 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

- a. **Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților emitentului, precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă:** Numărul mediu de salariați la nivelul exercițiului financiar încheiat la data de 31.12.2025 este de 0.

Descriere	Pentru anul incheiat la		31.12.2025
	31.12.2023	31.12.2024	
Salarii	0	0	0
Taxe si contributii sociale	0	0	0
TOTAL	0	0	0

superioare – 1 angajat. La nivelul emitentului, nu este constituit un sindicat.

- b. **Descrierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi:** Relațiile dintre managementul emitentului și angajat s-au desfășurat în anul 2025 într-un climat de colaborare și spirit de echipă.

Pct. 1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător, precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător: Nu este cazul.

Pct. 1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar, precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare-dezvoltare: Nu este cazul.

Pct. 1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului

- a. **Descrierea expunerii emitentului față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow:** Emitentul cunoaște aceste riscuri și, prin sistemul de management al riscului intern, încearcă anticiparea și neutralizarea lor, înainte ca eventuale consecințele potențiale să se manifeste. Cu toate acestea, multe din riscurile la care este supus emitentul sunt în afara controlului acestuia. Astfel, deși emitentul caută să controleze în permanență riscurile, identificând și monitorizând modificările resurselor financiare și diversificând baza de finanțare, astfel încât să fie expus la un minim risc de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow, cu toate acestea, și în anul 2025, activitatea emitentului a fost supusă fluctuațiilor aferente mediului economic și gradului semnificativ de incertitudine privind dezvoltarea mediului politic, economic și social.
- b. **Descrierea politicilor și a obiectivelor emitentului privind managementul riscului:** În vederea recuperării mai rapide a creanțelor și a reducerii riscului de neîncasare sau încasare peste termenul contractual, emitentul caută să contracteze proiecte cu parteneri bine cotați pe piața construcțiilor și în domeniul energiei regenerabile. Obiectivul Societății are drept miză efectuarea unor proceduri de verificare a tuturor clienților care doresc să desfășoare relații comerciale cu Emitentul, precum și monitorizarea permanentă a soldurilor de creanțe, care să aibă drept rezultat o expunere nesemnificativă a emitentului la riscul unor creanțe neîncasabile. În plus, prin noile obiective urmărite în anul curent de emitent în domeniul investiției și dezvoltării în domeniul energiei regenerabile, se urmărește obținerea de venituri suplimentare, care să asigure acoperirea eventualelor datorii, având în vedere perspectivele pe care această arie de activitate le oferă.

Pct. 1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

- a. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior:**

Nu sunt identificate elemente sau factori de incertitudine care să afecteze lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, altele decât riscurile derivate din șocurile economice, financiare, politice sau sociale la nivel macroeconomic, regional sau global, provocate inclusiv de un nou context pandemic, însoțit de restricțiile și consecințele aferente, ce ar putea afecta nu doar activitatea emitentului, ci activitatea tuturor societăților românești în general.

- b. Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut:**

Dacă în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 sau 31.12.2024 emitentul nu a desfășurat activitate și nu s-a axat pe investiții care să conducă la achiziționarea sau modernizarea de active fixe, raportat la anul curent, 2025, emitentul urmărește achiziția mai multor active și administrarea lor la un nivel cât mai ridicat al profitabilității, însă, investiția depinde de cuantumul sumelor pe care emitentul le va atrage în operațiunea de majorare de capital pe care a început-o.

- c. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază**

Veniturile obținute de către emitent din activitatea de bază sunt direct proporționale cu evoluția piețelor deservite și a concurenților care acționează în domeniul construcțiilor civile și industriale. Concurența existentă atât pe plan local, cât și la nivel national, a determinat, în anul 2025, lipsa de activitate a emitentului.

2. Activele corporale ale emitentului

Pct. 2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea emitentului

Nu este cazul

Pct. 2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților emitentului

Nu este cazul

Pct. 2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

Nu este cazul

3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

Pct. 3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise

Acțiunile RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A. sunt tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București la categoria AeRO Standard.

Pct. 3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende.

Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani:

Concurența existentă atât pe plan local, cât și pe plan național a determinat o diminuare a capacității și a potențialului Societății de a obține profit, motiv pentru care, în decursul ultimilor ani, nu au fost distribuite dividende.

Pct. 3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni: Nu este cazul.

Pct. 3.4. În cazul în care emitentul are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale: Nu este cazul.

Pct. 3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care emitentul își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: Nu este cazul. Societatea nu a emis obligațiuni ori alte titluri de creanță.

4. Conducerea emitentului

Pct. 4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

- a. CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);
- b. orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;
- c. participarea administratorului la capitalul emitentului;
- d. lista persoanelor afiliate emitentului.

Pe parcursul anului 2025, societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 membri.

Membrii Consiliului de Administrație	Funcția	Vârstă
Mateiu Adrian Zorel	Administrator - Președinte CA	58ani
Cohn Vladimir	Administrator – Membru CA	81ani
Bohâlțeanu Ionuț	Administrator – Membru CA	45ani

Dl. Mateiu Adrian Zorel, în calitate de administrator - Președinte al Consiliului de Administrație, a fost numit provizoriu prin Hotărârea Consiliului de Administrație din 11.09.2023 și confirmat ulterior prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 09.05.2024 pentru un mandat de 4 ani. Dl. Ungureanu Liviu nu deține acțiuni ale emitentului.

Dl. Cohn Vladimir, în calitate de administrator - membru al Consiliului de Administrație al emitentului, a fost numit provizoriu prin Hotărârea Consiliului de Administrație din 14.07.2021 și confirmat ulterior prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 29.04.2022 pentru un mandat de 4 ani. Dl. Cohn Vladimir nu deține acțiuni ale emitentului.

In convocatorul AGA din 28.05.2026 a fost propusa prelungirea mandatului ca administrator-membru al Consiliului de Administratie cu inca 4 ani.

Dl. Bohâlțeanu Ionuț, în calitate de administrator - membru al Consiliului de Administrație al emitentului, a fost numit provizoriu prin Hotărârea Consiliului de Administrație din 18.06.2021 și confirmat ulterior prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 29.04.2022 pentru un mandat de 4 ani. Dl. Bohâlțeanu Ionuț nu deține acțiuni ale emitentului.

In convocatorul AGA din 28.05.2026 a fost propusa prelungirea mandatului ca administrator-membru al Consiliului de Administratie cu inca 4 ani.

Prin prisma pregătirii profesionale și a experienței dobândite în domeniul afacerilor, toți cei trei membri ai Consiliului de Administrație, au aptitudini din perspectiva dezvoltării și conducerii unei societăți.

Toți cei trei membri ai Consiliului de Administrație au o bogată experiență pe piața de capital și în domeniul dreptului societar și comercial, aspect ce îi asigură emitentului perspective de creștere în ariile circumscrise obiectului său de activitate, ca urmare a unei conduceri în acord cu noile prevederi legislative și tendințele pieței actuale.

Nu există acord, înțelegere sau legătură de familie între niciuna dintre persoanele enumerate anterior având funcția de administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

Nu există persoane afiliate societății comerciale.

Pct. 4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

- a. termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;
- b. orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;
- c. participarea persoanei respective la capitalul emitentului.

Președintele Consiliului de Administrație, dl. Mateiu Adrian Zorel, este și Director General, asigurând conducerea executivă a societății. Directorul General a fost numit în data de

11.09.2023, pentru un mandat de 3 ani.

Nu există acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana având funcția de Director General și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită Director General.

Dl. Mateiu Adrian Zorel nu deține acțiuni ale emitentului.

Pct. 4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

Nu este cazul.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a. elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;
- b. contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;
- c. cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

2025:

DENUMIRE INDICATORI	2025	2024	2023	2022
Indicatori din BILANT	Lei	Lei	Lei	Lei
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	-			-
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL, din care	807159	1561639	258041	202902
Stocuri (materii prime, materiale, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri etc.)	212604	-	-	-
Creante	562627	191366	187376	182157
Casa si conturi la banci	31928	1370273	70665	20745
CHELTUIELI IN AVANS	-		-	-
DATORII	1127894	1501647	142857	60170
VENITURI IN AVANS	-	-	-	-
PROVIZIOANE	-	-	-	-
CAPITALURI – TOTAL, din care:	-320735	59992	115184	142732
Capital subscris varsat	478470	478470	478470	478470
Patrimoniul regiei	-			
Indicatori din CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE				
Cifra de afaceri neta	-	-	-	-
VENITURI TOTALE	15124	36	0	3041
CHELTUIELI TOTALE	395851	55228	27548	78176
Profitul sau pierderea brut(a)				
-Profit	0	0	0	0

-Pierdere	380727	55192	27548	75135
Profitul sau pierderea net(a) a exercitiului financiar				
-Profit	0	0	0	0
-Pierdere	380727	55192	27548	75135

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt evaluate în conformitate cu următoarele **principii contabile generale**:

1. *Principiul continuității activității* - principiu care presupune că unitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității;
2. *Principiul permanenței metodelor* - principiu care presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
3. *Principiul prudenței* - principiu care presupune ca la întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea să fie realizate pe o bază prudentă și, în special:
 - în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
 - sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
 - sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

4. *Principiul contabilității de angajamente.* Trebuie să se țină cont de toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar, fără a se ține seama de data încasării sumei sau a efectuării plăților.
5. *Principiul intangibilității.* Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent.
6. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.* Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii trebuie evaluate separat.
7. *Principiul necompensării.* Orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.
8. *Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.* Aceasta cere ca operațiunile economice să fie înregistrate în contabilitate în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.
9. *Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.* Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează de regulă la cost de achiziție sau cost de producție. Reglementările contabile prevăd situațiile când acest principiu poate să nu fie respectat.
10. *Principiul pragului de semnificație.* Orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare:

Imobilizările necorporale – sunt înregistrate la costul de achiziție influențate cu amortizarea. Metoda de amortizare este liniară.

Imobilizările corporale – sunt înregistrate la valoarea de înregistrare la data cumpărării influențate cu amortizarea. Durata de amortizare este calculată în conformitate cu reglementările legale. Metoda folosită este metoda liniară.

Rezervele – se înregistrează în cont 1061 în procent de 5 % la valoarea capitalului subscris și vărsat de acționari. În contul 1068 se înregistrează rezerve speciale.

GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Declarația privind alinierea la principiile de Guvernanță Corporativă ale BVB pentru sistemul multilateral de tranzacționare – piața AeRO conține autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de îndeplinit” precizate în documentul “Principii de Guvernanță Corporativă pentru AeRO – piața de acțiuni a BVB” intrat în vigoare la 04.01.2016, precum și a măsurilor adoptate sau care urmează a fi adoptate în scopul de a se ajunge la îndeplinirea tuturor acestora.

Principiile de Guvernanță Corporativă ale Bursei de Valori București aplicate de RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A. (fosta CONCIFOR S.A.) au scopul de a crește nivelul de transparență și încredere pentru acționarii prezenți și viitori ai societății și de a crea o legătură mai strânsă cu acționarii și o deschidere mai mare către toți investitorii potențiali.

O bună guvernanță corporativă este un instrument puternic de creștere a competitivității afacerilor, iar RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A. (fosta CONCIFOR S.A.) urmarește îndeplinirea tuturor acestor recomandări, contribuind la creșterea eficienței activității și conducerii, pentru succesul pe termen lung al societății.

Orice schimbare semnificativă față de această Declarație anuală privind Guvernanță Corporativă va fi prezentată într-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanță Corporativă:

Prevederi Principii de Guvernanță Corporativă pentru AeRO- piața BVB	Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Explicații
A. RESPONSABILITĂȚI ALE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE			
A.1. Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu	X		
privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului.			

<p>A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.</p>	<p>X</p>		<p>În situația în care vor exista astfel de angajamente, membrii Consiliului de Administrație au fost informați cu privire la această obligație de notificare.</p>
<p>A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.</p>	<p>X</p>		<p>Membrii Consiliului de Administrație au fost informați cu privire la această obligație de notificare.</p>
<p>A.4. Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.</p>		<p>X</p>	<p>Se are în vedere conformarea. Componenta Consiliului de Administrație a fost votată în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, astfel încât evaluarea membrilor din prisma capacităților de conducere a fost realizată la numire.</p>
<p>A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursă de Valori București.</p>		<p>X</p>	<p>Nu este cazul</p>

B. SISTEMUL DE CONTROL INTERN			

B.1. Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.		X	Emitentul nu deține filiale.
B.2. Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	X		Auditul intern al emitentului este realizat prin contractarea serviciilor furnizate de o entitate independentă.
C. RECOMPENSE ECHITABILE ȘI MOTIVARE			
C.1. Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.		X	Nu este cazul
D. CONSTRUIND VALOARE PRIN RELAȚIA CU INVESTITORII			
D.I. Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând: <ul style="list-style-type: none"> • D.1.1. Principalele regulamente ale societății, în 		X	Se respectă parțial, pe pagina de internet a societății fiind publicate informații cu privire la adunările generale convocate.

<p>particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare;</p> <ul style="list-style-type: none"> • D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare; • D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice; • D.1.4. Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale; • D.1.5. Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni; • D.1.6. Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker; • D.1.7. Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a 			
---	--	--	--

furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare.			
D.2. O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.		X	Se va avea în vedere conformarea.
D.3. O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa-numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagină de internet a societății.		X	Se va avea în vedere conformarea.
D.4. O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	X		
D.5. Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Se va avea în vedere conformarea

D.6. Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.		X	Nu este cazul

**Președintele Consiliului de Administrație
Mateiu Adrian Zorel**

RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT SA
Bucuresti ,Sector 1
Str.Montreal nr. 10 et. II
Nr. Reg. Com.: J2023011936405
C.I.F.: RO 1152635

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991 s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru:

Entitatea: Renewable Holding Management S.A

Adresa: localitatea Bucuresti, str. Montreal , nr. 10, et.II, sector 1

Numar Registrul comertului: J2023011936405

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4120

Cod de identificare fiscala: RO1152635

Subsemnatul , in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al Renewable Holding Management SA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Mateiu Adrian Zorel

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

31003_A1.0.0 / 23.03.2024 Tip situație financiară : 00
 An Semestru Anul **2025**

Suma de control **478.470**

Entitatea **RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.**

Adresa

Județ **București** Sector **Sector 1** Localitate **BUCUREȘTI**
Strada **Montreal** Nr. **10** Bloc Scara Ap. Telefon **0745255524**

Numerul din registrul comerțului **J2023011936405** Cod unic de înregistrare **1 1 5 2 6 3 5**

Forma de proprietate **34-Societăți pe acțiuni** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

1120

4120

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public

Entități mici

Microentități

?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-320.735
Capital subscris	478.470
Profit/ pierdere	-380.727

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

Numele și prenumele
MATEIU ADRIAN ZOREL

Semnătura 

INTOCMIT,

Numele și prenumele
DUMITRIU MARINELA

Calitatea
13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/CUI

Semnătura

Semnătura electronică

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

FORMULAR NEVALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (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		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04		
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		212.604
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)	191.366	562.627
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	191.366	562.627
II. 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	1.370.273	31.928
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.561.639	807.159
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	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		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.501.647	1.127.894
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	59.992	-320.735
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	59.992	-320.735
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	478.470	478.470
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	478.470	478.470
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	201.732	201.732
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	565.018	620.210
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	55.192	380.727
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	59.992	-320.735
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	59.992	-320.735

*) 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.

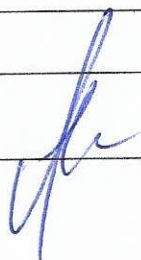
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEIU ADRIAN ZOREL

Semnătura


FORMULAR
NEVALIDAT

Numele si prenumele

DUMITRIU MARINELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01		
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderante efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- 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	36	15.124
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03		
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04		
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05		
5. 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	55.228	395.851
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07		
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)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	55.192	380.727

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

***) Rd. 01 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

****) Rd. 04 (cf.OMF nr.2036/ 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

MATEIU ADRIAN ZOREL

DUMITRIU MARINELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura

Semnătura

FORMULAR
NEVALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	380.727	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
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, salariatii 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 creditori		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 ocale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20			
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
/enituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
/enituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	19.001	894
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	19.001	894
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	19.001	894
- 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		210.084
- 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		
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	172.365	216.732
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	172.365	216.732
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura 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		345.000
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (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		345.000
- 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		
- în lei (ct. 5311)	92	83		
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	1.370.273	31.929
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	27.276	29.435
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	1.342.997	2.494
- 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	1.501.647	1.127.895
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		-528
- 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		
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		0
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110		
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură 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		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- 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	1.501.647	1.128.423
-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		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	1.501.647	1.128.423
- 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	478.470	478.470
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	478.470	478.470		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130				
Brevete si licente (din ct.205)	142	131				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved. art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	147	136				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	478.470	X	478.470	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	478.470	100,00	478.470	100,00
- deținut de alte entități	159	148				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
III. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participății indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
IV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participății indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participății indiferent de ponderea acestora.	172	161		
V. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	173	161a (304)		
VI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 7)	174	161b (307)		
VII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), în care:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	0	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		167b (342)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184		1.450
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188		
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189		
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190		

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale rd. 191a + 192-193)	206	191		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	54.202	258.408
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	25.489	230.169
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		10.132
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	218	198d (334)		10.132
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (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)	225	199		18.107
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	28.713	
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666-a)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	234	206		
- Venituri (ct.7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	54.202	259.858
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	54.202	259.858
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213	36	5
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		15.119
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	36	15.124
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		99.251
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224	1.026	36.742
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225	1.026	135.993
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	990	120.869
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	36	15.124
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	55.228	395.851
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	55.192	380.727
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	0	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	55.192	380.727

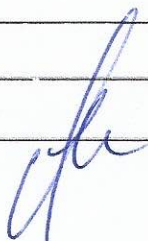
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEIU ADRIAN ZOREL

Semnatura



**FORMULAR
NEVALIDAT**

Numele si prenumele

DUMITRIU MARINELA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data înghetării 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 reclasificate 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 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), 'venitură' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea 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 2036/ 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 cooperației.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

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

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35				

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Immobilizari necorporale					
1. Cheltuieli de dezvoltare	36				
2. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4. Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd. 36 la 39)	40				
II. Immobilizari corporale					
1. Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2. Constructii	42				
3. Instalatii tehnice si masini	43				
4. Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5. Investitii imobiliare	45				
6. Investitii corporale in curs de executie	46				
7. Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9. Active biologice productive	49				
10. Avansuri acordate pentru mobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III. Immobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

MATEIU ADRIAN ZOREL

DUMITRIU MARINELA

Semnătura

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

FORMULAR
NEVALIDAT

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.
CUI: RO1152635
ONRC: J2023011936405
SEDIU: BUCURESTI SECTOR 1, STR. MONTREAL NR. 10, ET. 2
CAPITAL SOCIAL: 478.470 LEI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2025

- lei -

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2025	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025
A	1	2	3	4
Capital subscris	478.470	-	-	478.470
Rezerve legale	95.694	-	-	95.694
Alte rezerve	106.038	-	-	106.038
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	235.211	-	(55.192)	180.019
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(924.135)	-	-	(924.135)
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	123.907	-	-	123.907
Profitul sau pierderea exercitiului financiar curent	(55.192)	(325.535)	-	(380.727)
Total capitaluri proprii	59.993	(325.535)	(55.192)	(320.734)

Presedinte Consiliu de Administratie,
Adrian Zorel Mateiu



S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.
 CUI: RO1152635
 ONRC: J2023011936405
 SEDIU: BUCURESTI SECTOR 1, STR. MONTREAL NR. 10, ET. 2
 CAPITAL SOCIAL: 478.470 LEI

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2025

-lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar
	31.12.2025
A	-
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	
Incasari de la clienti	0
Plati catre furnizori de bunuri si servicii	-499.032
Impozit pe profit platit	0
Flux net de trezorerie generat de activitatea de exploatare (1)	-499.032
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:	-
Plati privind imprumuturile acordate tertilor	-345.000
Incasari din imprumuturile acordate tertilor	0
Flux net de trezorerie generat de activitatea de investitii (2)	-345.000
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:	-
Plati privind rambursari de imprumuturi diverse	-1.526.940
Dobanzi platite	-102.253
Incasari din imprumuturi diverse	1.134.875
Flux net de trezorerie generat de activitatea de finantare (3)	-494.318
Flux net total (4)=(1)+(2)+(3)	-1.338.350
	-
Lichiditati si echivalente de lichiditati la inceputul exercitiului financiar (5)	(+)1.370.278
Lichiditati si echivalente de lichiditati la sfarsitul exercitiului financiar (6) = (5)+(4)	(+)31.928

Presedinte Consiliu de Administratie,
Adrian Zorel Mateiu

S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.

CUI: RO1152635

ONRC: J2023011936405

SEDIU: BUCURESTI SECTOR 1, STR. MONTREAL NR. 10, ET. 2

CAPITAL SOCIAL: 478.470 LEI

Note explicative la Situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar la 31.12.2025

INFORMAȚII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA SOCIETĂȚII

a. Informații cu privire la prezentarea societății

S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT SA are sediul în București, str. Montreal nr. 10, et. 2, sector 1 și are ca obiect principal de activitate lucrări de construcție ale cladirilor rezidențiale și nerezidențiale conform Ordin 377/2024 cod CAEN 4100.

Societatea este înmatriculată în România, la Camera de Comerț București, sub numărul J2023011936405 și are Cod de Înregistrare Fiscală 1152635.

Capitalul subscris și varsat în totalitate este de 478.470 LEI aport în natură, divizat în 4.784.700 acțiuni nominative dematerializate în valoare de 0.1 lei fiecare.

Acțiunile nominative dematerializate ale societății sunt listate pe piața AeRO administrată de Bursa de Valori București.

Evidența acțiunilor și a acționarilor se ține de către SC Depozitarul Central SA.

Societatea pe acțiuni este administrată de către Consiliul din 3 (trei) membri aleși de AGA.

Consiliul de administrație este condus de un președinte, ales din cei trei membri ai Consiliului. În prezent, președintele Consiliului de administrație este dl. Mateiu Adrian Zorel.

Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea are o sucursală și două puncte de lucru.

Sucursală de Construcții Nehoiu situată în județul Buzău, CUI 15986630.

Cele două puncte de lucru sunt situate astfel:

- Sinaia, str. Piscul Cănelui nr. 2, județ Prahova
- Nehoiu, str. Bisericii, județ Buzău

S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.

CUI: RO1152635

ONRC: J2023011936405

SEDIU: BUCURESTI SECTOR 1, STR. MONTREAL NR. 10. ET. 2

CAPITAL SOCIAL: 478.470 LEI

Note explicative la Situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar la 31.12.2025

c. Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Tranzacțiile societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Elementele de activ și de pasiv sunt evidențiate în moneda națională la cursul din 31.12.2025.

d. Încadrarea entității în criteriile de mărime prevăzute de reglementările contabile în vigoare

Ținând cont de criteriile prevăzute în OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și reportările contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT SRL se încadrează în categoria „Microentități”.

e. Informații referitoare la impozitul pe profit

În exercițiul financiar 2025 s-a înregistrat o pierdere de 380.727 lei.

Societatea este plătitoare de impozit profit.

În anul 2025 societatea nu are venituri.

S-au achitat furnizori de servicii generând astfel pierdere.

f. Alte informații

Nu sunt înregistrate angajamente financiare, garanții sau active și datorii contingente neincluse în bilanț.

În cursul anului 2025, societatea a apelat la împrumuturi în valută dar totodată a și restituit un împrumut cu dobândă înregistrând astfel și cheltuieli/venituri cu diferențe de curs valutar.

Împrumuturi

Împrumuturile primite de societate sunt prezentate la valoare de plată rămasă.

La data de 31.12.2025 nu existau împrumuturi către instituții de credit.

Costurile îndatorării

Costurile cu dobânzile aferente împrumutului primit au fost trecute pe cheltuieli la momentul plății.

S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.

CUI: RO1152635

ONRC: J2023011936405

SEDIU: BUCURESTI SECTOR 1, STR. MONTREAL NR. 10, ET. 2

CAPITAL SOCIAL: 478.470 LEI

Note explicative la Situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar la 31.12.2025

Datorii

Datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală pentru cele în lei, iar pentru cele în valută prin conversie lunară.

Actiunile

Capitalul subscris și varsat în totalitate este de 478.470 LEI aport în natură, divizat în 4.784.700 acțiuni nominative dematerializate în valoare de 0.1 lei fiecare.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Adrian Zorel Mateiu



S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.
CUI: RO1152635
ONRC: J2023011936405
SEDIU: BUCURESTI SECTOR 1, STR. MONTREAL NR. 10, ET. 2
CAPITAL SOCIAL: 478.470 LEI

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în pregătirea situațiilor financiare ale S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT SA sunt următoarele:

Considerente generale

Situațiile financiare anexate sunt proprii societății și au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității nr.82/1991 republicată;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată;

Bazele contabilității

Situațiile financiare anexate au fost întocmite pe baza convenției costului istoric cu excepțiile prezentate în continuare de politicile contabile aplicate fiecărui element patrimonial. Societatea efectuează înregistrările contabile în lei românești ("LEI") în conformitate cu Reglementările Contabile și de Raportare emise de Ministerul de Finanțe al României.

Moneda de raportare

Activitatea societății se desfășoară pe teritoriul României, Situațiile financiare sunt întocmite în LEI, iar nivelul de precizie al informațiilor semnificative este de = lei =. Contabilitatea operațiunilor în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută, potrivit reglementărilor elaborate în acest sens.

S.C. RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT S.A.
CUI: RO1152635
ONRC: J2023011936405
SEDIU: BUCURESTI SECTOR 1, STR. MONTREAL NR. 10, ET. 2
CAPITAL SOCIAL: 478.470 LEI

Continuitatea activității

Rezultatul contabil al activității desfășurate de societate în anul 2025 este pierdere în valoare de 380.727 lei. Administratorul consideră că societatea își continuă activitatea pe baza principiului continuității activității în viitor anticipat și prin urmare Situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Tranzacțiile societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor cu câștigurile sau pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină. Asemenea solduri sunt convertite în LEI lunar, la cursurile de schimb și sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, cu excepția furnizorilor debitori și clienților creditori.

Casa și conturi la bănci

Disponibilul include numerarul din casă, din bănci în lei și valută.

Creanțe

Creanțele sunt prezentate la valoarea realizabilă. Nu s-au constituit provizioane pentru clienți rău platnici.

Independența exercițiului

Veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar 2025, au fost înregistrate indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Adrian Zorel Mateiu





Societate audit financiar - licenta CAFR nr.129/2002

Certificat ISO 9001:2008 nr. 2019

Sediu: Bucuresti, Str. Matei Basarab nr. 85, bl. L119bis, ap. 22, sector 3

CIF: RO 13550529 Nr.Reg. Comertului: J40/10796/2000

Tel: 021 314 11 60 Fax: 021 314 66 53

E-mail: office@auditgroup.ro

Catre: S.C RENEWABLE HOLDING MANAGEMENT SA

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Raport asupra situatiilor financiare pentru exercitiul financiar 2025

Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii S.C Renewable Holding Management SA pentru exercitiul financiar 2025, care cuprind: bilantul, contul de profit si pierdere, situatia capitalurilor proprii, note explicative, situatia fluxurilor de trezorerie si un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Active totale nete	-320.735 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar	-380.727 lei

In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii la data 31 decembrie 2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data ,in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana (IFRS) si Norma ASF 39/2015 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de ASF din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (IAS) si Legea 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale și al situatiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative. Responsabilitatile noastre in baza acestor standard sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatea auditorului intr-un audit a situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte conform Codului IESBA.

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

In continuarea prezentului raport prin expresia cadrul general de raportare financiar-contabila aplicabil in Romania trebuie inteles cadrul legal instituit de reglementarile in vigoare, respectiv, si anume:

- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Codul fiscal si Normele metodologice de aplicare ale acestuia.
- Norma 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiare, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de ASF din sectorul instrumentelor si investitiilor financiare

In circumstantele legislative mai sus mentionate, subliniem ca opinia se refera in special la concordanta situatiilor financiare cu cadrul general de raportare financiara

contabila si masura in care acestea reprezinta o imagine fidela a pozitiei financiare, modificarile acesteia si a performantei societatii in exercitiul financiar 2025.

Asigurarea pe care am obtinut-o ca urmare a aplicarii standardelor profesionale, a testelor si procedurilor specifice auditului financiar, sta la baza exprimarii opiniei auditorului asupra situatiilor financiare.

Publicarea si utilizarea prezentului raport si/sau a unor referinte la acesta, se poate face numai cu respectarea prevederilor Legii nr.31/1990, republicata cu modificarile si completarile ulterioare.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aspectele principale care au fost luate in considerare au fost evaluarea activelor financiare. In formarea opiniei noastre asupra acestor aspecte au fost luate in ansamblul auditului situatiilor financiare si nu exprimam o opinie separata asupra lor.

Raportarea conformitatii raportului administratorului cu situatiile financiare.

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului Administratorilor in conformitate cu cerintele articolelor de la 8 la 13 din Norma 39/2015, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale.

Opinia noastra asupra situatiilor financiare individuale nu acopera raportul administratorilor.

In legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare individuale si raportam ca :

- a. In raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;
- b. Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de Norma 39/2015, art.8-art 13; si cu cerintele Regulamentului CNVM/ASF nr.5/2018.
- c. In baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31. decembrie 2025 cu privire la societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.
Nu avem nimic de raportat cu privire la acest sens.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare:

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu IFRS si Norma 39/2015 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative,cauzate fie de frauda,fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare ,conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea,pentru prezentarea,daca este cazul,a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii,cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile,fie nu are nici o alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii si trebuie sa dea o importanta deosebita analizei expunerii la riscul de continuitate a activitatii si a implicatiilor asupra situatiilor fianciare anuale.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare,in ansamblu sunt lipsite de denaturari semnificative,cauzate fie de frauda,fie de eroare,precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra.Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare,dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa,daca aceasta exista.Denaturari pot fi cauzate fie de frauda,fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza,in mod rezonabil,ca acestea,individual sau cumulat,vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor,luate in baza acestor situatii financiare individuale.

Ca parte a unui audit in conformitate cu Standardele Internationale de Audit,exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.Deasemenea:

-Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare individuale,cauzata fie de frauda,fie de eroare,proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.Riscul de de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare,deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete,fals,omisiuni intentionate,declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit,in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor,dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de conducere.

- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam,pe baza probelor de audit obtinute,daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea S.C Renewable Holding Management SA de a-si continua activitatea.In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa,trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare

- individuale sau,in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate,sa ne modificam opinia.Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului.Cu toate acestea,evenimente sau conditii viitoare pot determina Renewable Holding Management SA sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea,structura si continutul general al situatiilor financiare individuale,inclusiv al prezentarilor de informatii,si masura in care situatiile financiare individuale reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.

- Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- Deasemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Nu am furnizat pentru Renewable Holding Management SA **serviciile non-audit** interzise, mentionate la art.5 alin 1 dn Regulamentul UE nr. 537/2014.

Adriana Diaconescu, partener de audit

In numele societatii :

SC AUDIT CONSULT GROUP
Auditor financiar
Certificat Camera Auditorilor Financiari
din Romania nr. 129/2000

20.04.2026

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: DIACONESCU
ADRIANA
Registrul Public Electronic: AF 815

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: AUDIT CONSULT
GROUP SRL
Registrul Public Electronic: FA 129