

Raport semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 actualizat si modificat, pentru semestrul I 2026

Pentru exercițiul financiar: 01.01.2026 – 30.06.2026

Data raportului: 27.09.2026

Denumirea societății comerciale: CONEX PRAHOVA S.A.

Sediul social: București, Sos. Giurgiului 45, cam. 21, sect. 4, București

Numărul de telefon/fax: 0744533315

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO1343686

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/6210/2009

Capital social subscris și vărsat: 440752.5 RON

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Sistemul alternativ de tranzacționare AeRO, operat de Bursa de Valori București (AeRO/ BVB)

Acțiuni (simbol de piață) COLK

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: număr de acțiuni emise: 176.301, valoare nominala 2,5 lei

1. Situația economico-financiară

1.1. Analiza situației economico-financiare comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

În pofida existenței crizei economice posteroara crizei economice și energetice declansate după 2022, când a izbucnit războiul din țara vecină ca și a stării de dezastre naturale cauzate de condițiile climatice și geo-politice improprie desfășurării obiectelor de activitate ale societății emitente (prelungite perioade de schimbare radicală a climei, inexistența unui anotimp rece, arșița extremă, seceta fără precedent față de ultimele decade, trecerea la vară în lunile care înainte de schimbările climatice erau de primăvară, ploile și inundațiile, urmate din nou de temperaturi anormal de ridicate ș.a., prezenta insectelor și animale purtătoare de boli contagioase în zonele urbane, lipsa muncitorilor calificați în domeniul construcțiilor (datorită emigrării specialiștilor în Europa de vest și alte zone), poluarea accentuată din București (unde societatea are sediul principal) și Prahova (unde societatea deține active imobiliare industriale), continuarea situației beligerante la est și sud-est de România, puternica criza energetică apărută după 2024, criza neînsoțită de măsuri de îmbunătățire a infrastructurii energetice a României și nici de trecere masivă la producere de energie regenerabilă din surse cu arhitecturi eficiente, criza economică internațională aferentă conflictului armat din estul Europei, scumpirea exponențială a utilităților, creșterea exponențială a prețurilor materialelor de construcții și altor produse și altele), schimbările radicale socio-legislative după alegerile din noiembrie 2024 și aprilie 2025, mărirea drastică a TVA de la 1,07, 2025, a impozitelor pe proprietăți, introducerea de obligații de raportare sau așa zisa digitalizare empirică, fără sens, prin platforme și programe nefuncționabile și amatoriste, care presupun cheltuieli noi, dublări de raportări, blocaje și apariția de abuzuri (depuneri de facturi neînsoțite sau eronate direct în SPV, fără posibilitatea de rejectare din partea așa zisului beneficiar, și altele), rezultatele financiare pe semestrul I 2026 sunt satisfăcătoare comparativ cu piedicile obiective din calea desfășurării normale și în creștere a activităților economice.

Cheltuielile totale au fost de 129773 lei față de 131617 lei, în 2025.

Cifra de afaceri netă la 30.06.2026 este în creștere, și anume de 13246 lei, față de 11630 lei la 30.06.2025.

S-au înregistrat următoarele rezultate:

* Cheltuielile privind utilitățile au scăzut la -925 lei, față de 330 lei în 2025. Societatea a făcut eforturi mari ca să reducă consumul de energie, pentru a face față creșterilor exponențiale ale prețurilor la energia electrică, creștere nejustificată însă, căci România este exploatator de petrol și

deține surse de energie electrica care nu justifica preturile exagerate și distrugătoare pentru societățile comerciale care au ca obiecte de activitate activități productive. In schimb preturile la gaze au crescut exponențial, chiar daca facturarea s-a făcut pe perioade mai mari. Societatea a realizat proiecte profesionale pentru eliminarea încălzirii cu gaz si trecerea la încălzire din surse regenerabile de energie, data fiind expertiza deosebita avuta de unii membri ai consiliului de administrație, care au adus soluții de salvare costuri cu energia in peste 165 de tari din lume.

Alte cheltuieli de exploatare au scăzut la 124464 lei fata de 125.630 lei la 30.06.2025.

Societatea, prin conducerea ei, a elaborat planuri strategice pentru a face fata scumpirii exagerat de mare a acestor materii prime si materiale consumabile in timpul pandemiei și crizei economice din 2022, continuata exacerbat in 2026, când s-au mărit TVA la 21% si impozitele locale, ca si de seceta si arșiță au urcat preturile la niște nivele extrem de înalte. Problema creșterii preturilor la energie electrica si la gaze este o problema națională pentru Romania, date fiind circumstanțele climaterice ostile, îmbătrânirea rețelelor de distribuție a energiei electrice, arhitectura învechită, centralizata si nesecurizata a acestor rețele de distribuție, nefolosirea unor tehnologii moderne si verificate în restul lumii pentru producerea de energie electrica din surse de energie care sa nu producă prea mult bioxid de carbon. Șansele oferite pentru soluții la aceste probleme legate de energie si încălzire vin însă de la specialiștii din conducerea societății, care au dovedit ca au adus soluții la nivel mondial, in acest domeniu strategic si necesar pentru dezvoltare economica, nu numai a societății raportoare.

* Cheltuielile totale de exploatare au fost de 129.773 lei fata de 131.617 lei in 2025, fata de 174.022 lei in 2024, fata de 149,964 lei la 30.06.2023, fata de 151.098 lei la 30.06.2022, neexistând niciun program de sprijin de la autoritățile care ar fi putut adopta masuri de reglare a preturilor in sensul limitărilor creșterii preturilor la energie și combustibili bazați de petrol. Societatea funcționează cu continuitate, dar in Romania, unde si natura, prin clima, a fost împotriva creșterii cifrei de afaceri, dar, mai mult, a împiedicat chiar desfășurarea normala a activității, prin afectarea sănătății angajaților, clienților, potențialilor clienți etc. A reizbucnit covid-ul, in perioada raportata. Înseși autoritățile locale din Ploiești si Bușteni au împiedicat dezvoltarea economica a societății, prin lipsa lor de corectitudine si prin abordarea nelegala si eronata a relației contribuabil – organ fiscal de impozitare, mai ales ca societatea are active imobiliare industriale mari.

* Pierderea neta a a fost de 115703 lei, fata de 115.497 lei in 2025, fata de 164.538 lei in 2024, in pofida condiționările obiective de la natura, clima, preturi la energie si materiale, prețul forței de munca si altele. Conducerea societății se orientează pentru oferirea de servicii pentru clienți externi, ca si prin diversificarea serviciilor in domeniul energiilor regenerabile, mai ales ca posedea eficienta probata la nivel internațional, in management strategic prin programe de a surmonta circumstanțele economice si climaterice ostile si nepropice dezvoltării economice din Romania. Corupția si abuzurile organelor locale din Ploiești si Bușteni sunt însă o piedica majora. Se pune întrebarea fireasca de ce autoritățile chemate sa controleze, blocheze, investigheze si pedepsească astfel de fapte, prin care se blochează dezvoltarea economica nu numai a societății, dar a companiilor care dețin active imobiliare mari, industriale, se eschivează si nu anchetează nimic sau dau cale libera celor care abuzează sa continue cu abuzurile. Oare separarea puterilor in stat este încă formala in Romania? Proiectele stranii de impozitare locala după noi norme care aduc absurdități ca impozite mai mari pe clădirile vechi decât pe cele noi, trecerea la e-factura in circumstanțele in care Romania nu are încă un cloud național, si SPV (spațiul privat virtual) nu este destinat memorizării a zeci de milioane de facturi si prezinta risc mare de a fi atacat (inexistenta de programe asociate de cybersecurity pentru a se fi asigurat un nivel minimal de protecție a datelor personale sau comerciale ale companiilor si persoanelor fizice autorizate), necesitatea semnăturilor electronice impuse a fi numai de al companii mici din Romania, cu probleme mari, ci nu de la firmele profesionale care au inițiat tehnologia de semnături ,ci nu de la firmele profesionale care au inițiat tehnologia de semnături electronice, nefuncționarea platformelor RECOM, REGES, DEN (Dosarul Electronic National), e-transport etc., costurile suplimentare impuse de acesta noua legislație si alte circumstanțe obiective ostile, semnalate si criticate de majoritatea companiilor din Romania, au dus la pierderi de timp importante care au contribuit la rezultatele financiare care sunt

așa cum sunt. Conducerea societății a ajutat și încearcă să ajute pentru ca astfel de blocaje și erori să fie eliminate din domeniile mai sus referite, folosind expertiza la nivel internațional pe care o are.

Amplificarea treptată în semestrul I al anului 2026 a crizei financiare și globalizarea acesteia, în circumstanțele unei situații conflictuale armate în estul și sud-estul României, care a afectat majoritatea domeniilor economiei, schimbarea legislației fiscale și de salarizare, creșterea exponențială a preturilor utilităților și alți factori externi, inclusiv climaterici ostili, cu caracteristici de elemente de forță majoră, suprapusă pe reapariția epidemiilor cu coronavirus și prăbușirea economică de după 24.02.2022, ca și schimbarea radicală a coordonatelor economice ale domeniilor de activitate în care societatea își desfășoară activitatea sau cu care interacționează economic, circumstanțe de funcționare în stare de situație de războaie învecinate, situații de forță majoră, blocaj de transport și deplasare, și alte circumstanțe aflate în afara controlului societății, inclusiv scăderea capacității de cumpărare a populației rămase fără venituri salariale etc. sau cu venituri micșorate radical au impus necesitatea unor adaptări continue la noile condiții de piață și de activitate economică și financiară. Modificarea semnificativă a legislației fiscale și de facturare și altele, ca și a condițiilor de piață în care societatea își desfășoară activitatea a impus aplicarea unui program sever de reducere a unor cheltuieli, care însă nu au putut contrabalansa lipsa cererii în domeniile în care societatea își desfășoară activitatea. Societatea are proiecte de diversificare a activităților, inclusiv prin orientare către clientela din exteriorul României.

Cheltuielile cu personalul au fost minimizate.

Societatea a făcut eforturi să balanseze aceste creșteri neplanificate în bugetul societății.

In ponderea cheltuielilor totale, o pondere relativ importantă din cheltuieli este formată din cheltuieli cu energia, și cu amortizările.

În circumstanțele funcționării în segmente economice puternic influențate sau direct afectate structural și procedural de criza economică cauzată de conflictul armat declanșat la 24.02.2022 și pandemia ce a instaurat practic stare de forță majoră pentru domeniul servicii în construcții, prestări servicii turistice, servicii imobiliare s.a., societatea a decis să caute colaborări în afara României, și este în continuare în perioada de negocieri de potențiale contracte, pentru dezvoltare de activități orientate pe noua configurație a economiei mondiale, radical schimbată și ca funcționare, dar și geografic. Piețele de desfacere pentru serviciile societății sunt încă în declin, prin închiderea și intrarea în insolvență a micilor societăți cu activitatea întreruptă pe perioada stării de urgență și de alertă. Un alt fenomen cronic este încercarea unor companii și furnizori de energie și servicii, ca și de materiale, de a crește prețurile mult și nejustificat legal, pentru a-și recupera pierderile din perioada pandemiei. Activele imobiliare nefolosite pentru producție au continuat să fie oferite pentru închiriere și pentru obținerea de venituri din închirieri, dar cererea a fost mult mai scăzută, comparativ cu semestrul I 2025, mai ales datorită dobânzilor crescute la împrumuturi acordate de bănci potențialilor clienți persoane juridice. În România s-a intensificat fenomenul de dispariție a societăților comerciale care nu au puterea financiară de a suporta creșterea exponențială a preturilor la energia electrică, gaze și combustibili, ca și la utilități. Prețul apei, de exemplu, a devenit prohibitiv, mai ales ca anumite companii de servicii, externe României, nu facturează transparent, ba o fac chiar nelegal. Au crescut prețurile pentru toate serviciile de care societatea are nevoie, fără nicio explicație logică a acestor creșteri nefundamentate pe cauze reale de creștere.

Schimbările apărute din cauza unui nou sistem de impozitare locală, care s-au suprapus cu lipsa de înțelegere a autorităților locale fiscale, averse de venituri mari și adesea nelegal impuse, au produs însă puternice schimbări atât în structura pieței în căutare de spații de închiriere, dar au afectat negativ și activitatea societății. Instabilitatea cauzată de situația de conflicte armate nu departe de România a constatat și din mutarea intereselor de dezvoltare economică ale multor potențiali investitori în afara granițelor României. A fost continuată activitatea de alocare de resurse materiale și umane ca să solicite corectarea declarațiilor de impunere eronate și nelegale emise de SPFL Ploiești și Serviciul de Taxe Locale Ploiești, Bușteni, ca și de Primăria Bușteni, și Primăria Podenii Noi. La toate aceste servicii s-au produs mari erori de impunere, intenționate, chiar răuvoitoare, care au necesitat efort financiar, de timp și uman, având în vedere nerespectarea legislației fiscale de taxe locale prin considerarea exceptărilor de la impozitare și alterarea nelegală a bazei

patrimoniale de către agenții fiscali de taxe locale, care nu au atribuit în a determina baza patrimonială a societății. Impunerile de la SPFL Ploiești și Busteni și Primăria Podenii Noi au fost în semestrul I 2026 lipsite total de vreo legătură cu baza de impozitare reală deținută de emitentă. La Primăria Podenii Noi exista un primar care inventează mijloace fixe nedeținute de emitentă, și care se află în conflict de interese cu emitentă pe care a prejudiciat-o prin sustrageri nelegale de agregate de construcții, de anularea autorizației emitentei de exploatare a resurselor minerale ale râului Lopatna și prin alte acțiuni nelegale nu numai fata de emitentă, cum ar fi dizolvarea consiliului local, și alte acțiuni prejudiciante sau prevăzute de Codul Penal, pentru care este și cercetat penal, dar și în supravegherea autorităților administrative superioare. Societatea a contestat impunerile abuzive de impozite și taxe locale făcute de Primăria Podenii Noi și SPFL Ploiești, și continuă să acționeze și în instanțe, până la epuizarea căilor extraordinare de atac în România, și apoi la CEDO, chiar dacă acțiuni de ignorare a separării puterilor în stat s-au intensificat în România în anul 2026 și în mod suspicios instanțele sunt părtinitoare față de autoritățile locale, încălcându-se astfel drepturile constituționale și principiile pe care ar trebui să funcționeze justiția în România. Societatea va continua să denunțe toate autoritățile, persoanele, entitățile care vor acționa contrar prevederilor legislației pieței de capital, prevederile legislației comerciale, de cod civil și penal, ale CEDO și ale tratatelor internaționale la care România a aderat. Se remarcă o continuă necunoaștere sau ignorare a legislației fiscale locale de către agenții fiscali locali la care tentativele și actele de obținere cu orice preț de venituri prin impuneri fără legătură cu baza patrimonială reală sau cu procedurile legale de calcul ale impunerilor sunt transparente și evidente. Cum de sunt lăsați să fie angajați la primării agenți fiscali care nu cunosc și nu respectă legislația fiscală locală, care afirmă că un contribuabil nu are dreptul să vadă cum ține organul fiscal local evidența plăților, a patrimoniului impozitabil, a distribuirii impozitelor și taxelor achitate? Există soluții de dezvoltare economică a unităților administrativ teritoriale din Prahova, și din celelalte județe ale țării, dar oare se vrea cu adevărat să se iasă din blocajul și criza economică la nivel național?

Pierderile înregistrate nu sunt în fapt pierderi legate de producție, ci sunt cauzate în majoritatea lor de criza economică și scumpirile venite în urma declanșării conflictului armat dintre Ucraina – Rusia, Israel - Palestina și de pandemie, de suspendarea activității economice a multor societăți pe perioada stării de urgență și de alertă, de schimbarea structurilor de funcționare a pieței, de sărăcirea potențialilor clienți, ca și de amortizare, de creșterea impozitelor locale, ca și a impozitelor percepute de stat pe salarii și asigurări, de impozitarea abuzivă și nelegală a societăților comerciale care dețin proprietăți teren cu folosință industrială în zone exceptate de la impozitare, de lipsa facilităților și ajutoarelor financiare de la autoritățile române pentru societatea afectată de pandemie și de criza creată de pandemie, de neacordarea creditelor bancare drept pentru care clienții societății și potențialii clienți nu au putut achita debitele, și de alte condiții extreme în care și-a desfășurat activitatea societatea în primul semestru al anului 2026. Societatea nu are debite la bugetul de stat, nu are împrumuturi de la bănci.

O mare problemă este impozitarea cu impozite locale eronate efectuată de SPFL Ploiești, Primăria Podenii Noi și Primăria Bușteni, care în mod nelegal nu au luat în considerare reevaluările efectuate de societate la 31.12.2014, 31.12.2017, 31.12.2020, 31.12.2022 și după și nici declarațiile societății legate de mijloacele fixe efectiv deținute, drept pentru care conducerea societății a întreprins o serie de acțiuni pentru repunerea în legalitate a evidentelor de la SPFL Ploiești, Primăria Podenii Noi și Bușteni. Acestea au generat cheltuieli suplimentare. În mod similar, la Podenii Noi, Bușteni și Sinaia, deși au fost solicitate corecții pentru ultimii cinci ani de impozitare eronată și nelegală, și aceste probleme inițiază pierderi și consumă din potențialul financiar și de timp al societății.

Societatea a efectuat reevaluările clădirilor deținute și la 31.12.2017, 31.12.2020 și al 31.12.2022 și la alte date, pentru unele clădiri din patrimoniu, conform legislației în vigoare, structural schimbată și neprotecționistă pentru societățile comerciale deținătoare de active imobiliare industriale mari.

În mod similar, societatea a fost nevoită să continue măsurile pentru recuperarea debitelor de

la debitori, cum ar fi Dercaci Niculae, Rotarescu Claudia, Monivan Cozy Gifts SRL, Trio Geruta SRL, Medcover, Postirnaceanu George, Anton Constantin, foști chiriași, și alții. Cheltuielile auxiliare impuse astfel au impus societății cheltuieli juridice mari. În unele situații, acționarul ostil Dercaci Niculae s-a infiltrat prin colaboratoarea sa, fosta stagiara, în procese împotriva societății, pentru obținerea de titluri de proprietate pentru locuințe de serviciu și intervenție neachitate integral de așa ziși cumpărători. ACPI Prahova a mers și mai departe în nerespectarea atribuțiilor sale, și s-a substituit instanțelor, alterând nelegal cărțile funciare ale unor astfel de locuințe de serviciu și intervenție înstrăinate în trecut de societate, dar neachitate integral de cumpărătorii lor. Și mai grav, organul de stat local din Ploiești și alții au intrat în stratagema nelegală a celor de la ACPI Prahova. Societatea a luat și va lua toate măsurile posibile pentru stoparea acestor abuzuri și încălcări flagrante de legislație și mai ales legislație CEDO. Staul roman a semnat, începând cu 1995, tratate internaționale în domeniul legislației pieței de capital, și se pune întrebarea de ce nici acum nu își onorează obligațiile pe care s-a obligat să le respecte. Dosarul de instanță respectiv a fost câștigat la fond de societate.

Alte cheltuieli au fost neprevăzute, fiind făcute pe perioada conflictului armat din estul României, stării de alertă și pandemie, pentru pază, conservarea și apărarea proprietăților și activelor societății de vecinii rău-voitori, complici cu autorități locale din Ploiești, Bușteni și Sinaia, de rău-voitorii făptuitori de fapte de furt, furt calificat, și altele.

Alte cheltuieli au fost pentru contracararea acțiunilor nelegale și prejudiciate promovate de Primăria Ploiești, Podenii Noi și SPFL Ploiești.

Mai mult, cei din grupul Dercaci de interes opus interesului societar au comis fapte prevăzute și pedepsite de Codul Penal și de legislația pieței de capital, iar societatea a fost obligată să facă cheltuieli juridice în plus pentru anularea consecințelor juridice ale unor astfel de fapte. Au mai existat cheltuieli suplimentare. Aceste cheltuieli sunt în majoritatea lor recuperabile, datorită faptului că litigiile sunt în marea majoritate a lor câștigate de societate (în semestrul I 2026 au fost câștigate dosare; au existat însă multiple dosare inițiate de debitorul acționar cu interes opus interesului societar, care se opune executării silite, în complicitate cu fostul cenzor pus de același debitor, Burciu Valeriu, sau care a inițiat executări silite nelegale în numele unei persoane căreia i-a ascuns decesul ce fusese cu peste 3 ½ ani în urmă). Societatea va folosi tot potențialul necesar pentru a contracara acțiunile nelegale (făcute de debitorul Dercaci în contradictoriu cu art. 48 al Legii 24/2017 a pieței de capital). Există însă o perioadă de timp până la finalizarea acestor acțiuni, aprobate de AGA din 2009 și de toate următoarele AGA. În recuperarea creanțelor reprezentând cheltuieli acordate de instanțe societatea întâmpină dificultăți de la acționarul cu interes opus interesului societar Dercaci Niculae, care merge până la comiterea de fapte de natura penală pentru a se sustrage obligațiilor sale de plată a acestor debite. Cheltuieli suplimentare au fost impuse de fapte rău-voitoare și interzise de legislația pieței de capital, inițiate de niște persoane fizice care au încercat obținerea de foloase personale necuvenite.

O mare parte din cheltuieli sunt cheltuielile pe care subscria trebuie să le facă în executarea silită a debitorilor. Un alt aspect este apariția unor recuperatori de debite care s-au îndreptat împotriva societății, creditoare mai veche și de rang mai înalt față de unii debitori, cu pretenții de prioritate în distribuirea sumelor distribuite în executare. În mod straniu, autoritățile fiscale române sunt datoare la societate, încă din 2009, și nu și-au achitat nici până acum integral aceste datorii. Acțiunile de recuperare debite implică cheltuieli mari, care se vor recupera pe perioade și mai mari. În concluzie, creșterea unor cheltuieli a fost influențată în mare măsură de cheltuieli cu caracter excepțional aflate în afara controlului societății, ce se încearcă a fi reduse/eliminate în perioada următoare, perioadă întrevăzută ca perioadă de reviriment și pentru societate (se au în vedere parametrii de evoluție a piețelor bursiere internaționale s.a.) după ieșirea din criza provocată de conflictul armat din Ucraina, Gaza și de pandemie.

Un factor important pentru rezultatele financiare este refuzul debitorilor de a-și achita debitele față de societate, refuz care în unele cazuri a ajuns până la acțiuni nelegale de trafic de influență, cumpărare de influență, abuzuri în serviciu, obstrucționarea executărilor silite, înstrăinări nelegale de bunuri pentru a scăpa de executarea silită, folosirea relațiilor prin mituire, trafic de

influenta, intimidarea martorilor, crearea nelegala de debite inexistente și punerea lor in executare cu concursul unor executori corupți și a unor magistrați superficiali, subiectivi și alte acțiuni prevăzute și pedepsite de Codul penal. Astfel, principalii debitorii care au procedat prin sustragere de la plata debitelor și obligațiilor lor fata de societate sunt: Dercaci Niculae, Serviciul Public de Finanțe Locale Ploiești, Direcția Generala a Finanțelor Publice Prahova, ANAF Ploiești și Trezoreria Ploiești, Anton Constantin, Rotărescu Camelia Veronica, Primaria Busteni, Tora Imob SRL, Egea Prod SRL, Monivan Cosy Gifts SRL, Trio Geruta SRL, Bădulescu Monica, Primăria Podenii Noi și alții. Pentru recuperarea cel puțin parțială a acestor debite societatea a trebuit să efectueze cheltuieli suplimentare, cheltuieli judiciare, și sa amâne investițiile preconizate, aceste aspecte constituind un motiv puternic de reanalizare a circumstanțelor și perspectivelor de eficienta a potențialelor investiții in alte obiecte de activitate.

Un alt fenomen care a împiedicat societatea să recupereze unele debite a fost si este greva magistratilor, care este o forma de protest a acestei categorii de angajați ai statului roman la unele proiecte de modificare a codului fiscal al României. Societatea nu comentează și nu are o poziție față de aceasta greva, dar a preconizat ca va fi victima indirecta prin împiedicarea ei de a-și putea recupera debitele de la unii debitori. Si a fost victima.

Alți parametri obiectivi ce au influențat veniturile și cheltuielile au fost fluctuația raportului RON/EUR.

Societatea nu a înstrăinat active in semestrul I 2026, și nici nu a achiziționat active (situația imobilizărilor nu s-a schimbat.

Agresivitatea făptuitorilor care pătrund nelegal pe proprietățile societății este o trista realitate.

Terenurile deținute de societate sunt in majoritatea lor in zone industriale, in zone de siguranță și protecție a unor infrastructuri feroviare publice (Str. Poligonului 2 si str. Cuptoarelor 2, Ploiești, ca și Piatra Arsă Bușteni) sau dotate cu infrastructuri feroviare publice (Str. Poligonului 1, Ploiești).

Proprietatea teren de la Podenii Vechi este in zona rurala de exploatare miniera la suprafață, dar râul Lopatna este secăt, din cauza unor fenomene climaterice radicale și a despăduririlor intense in zonele adiacente sau învecinate cu aceasta proprietate.

Cele două spatii comerciale din Ploiești, zona Democrației, au o dotare medie, și exista oferte primite de la potențiali colaboratori serioși in ceea ce privește aceste spatii. Spatiile sunt autorizate pentru protecție împotriva incendiilor, încă de la proiectarea și construirea lor, ele fiind construite chiar de societatea emitentă.

Terenul devastat de răufăcători din Bușteni a fost curățat și nivelat, au fost instalate sisteme de paza, și s-a colaborat cu Primăria Bușteni pentru a împiedică devalizarea acestei proprietăți, situate pe șoseaua națională București – Brașov, într-o zona cu mari blocaje de trafic, poate zona cu cele mai numeroase și serioase blocaje de trafic (Bușteni). Terenul este situat in zona văii râului Prahova, pe șoseaua națională, lângă calea ferată publică, și deci nu exista pericol de incendii. Rauvoitorii au încercat sa facă un drum de legătură între șoseaua națională si Zamora, comițând fapte de violare de sediu profesional si alte fapte pedepsite si prevăzute de Codul Penal. Fostul primar al Buștenilor,, Mircea Corbu a ajutat societatea ca sa întrerupă acest „drum”.

Pe perioada crizei economice acute, conducerea societății a fost nevoită să impună măsuri asiguratorii. ceea ce a impus implementarea de masuri radicale pentru reducerea creanțelor și creșterii de cash-flow. Au fost luate decizii ale managementului și au existat politici ale societății de atragere a clienților, aceasta nu a acoperit in întregime costurile in special cele neaflute sub controlul societății.

In ceea ce privește capitalurile, societatea dispune de rezerve din reevaluare, de 4.557.213 lei, la fel ca in 2025.

Societatea a înregistrat EBITDA de -110.710 față de .- 109.930 lei in 2025, ca urmare a circumstanțelor obiective ostile.

In pofida crizei economice și a altor elemente aflate in afara controlului societății realizările pe

semestrul I 2026 sunt satisfăcătoare pentru circumstanțele de continuitate în care a funcționat societatea, pierderile fiind reduse iar cifra de afaceri fiind crescută, în paralel cu scăderea cheltuielilor și creșterea creanțelor.

Situațiile financiare aferente semestrului I 2026 nu au fost auditate.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Influența negativă asupra rezultatelor obținute în primele 6 luni ale anului 2026 se motivează prin faptul că activitatea s-a desfășurat în condiții de criza economică globalizată și accentuată în circumstanțele apărute prin conflictul armat declanșat în 24.02.2022 și cel declanșat în Gaza, pandemie, stare de alertă schimbare majoră și permanentă a legislației, și mai ales a celei fiscale (au existat perioade de impozitare fără a se ține cont de cheltuieli și pierderi, etc.), legislație ce se schimbă prea des, inexistența unui cadru legislativ consistent și a unui cadru economic general care să ofere condiții de stabilitate legislativă și de consistență legislativă, care să permită respectarea bugetului aprobat, planificarea pe termen lung, adoptarea de strategii în circumstanțe stabile economico-sociale., etc..

Alte cauze obiective care au influențat evoluția financiară pe semestrul I 2026 au fost continuarea creșterilor semnificative ale prețurilor materiilor prime, energiei, gazelor naturale și a celorlalte utilități.

Un alt aspect legat de veniturile societății este acela că statul și autoritățile lui nu au returnat pe ani de zile cheltuielile cu concedii medicale achitate angajaților făcute de societate.

Introducerea e-facturii, nesușinută de programe software profesionale și eficiente pentru depunerea e-facturilor în SPV (de ce oare nu se gândesc cei care aprobă legislație referitoare la formatul limitativ al e-facturii ca este anormal și nelegal să se impună un format limitativ și standard al e-facturilor?), nesușinută de arhitecturi profesionale ale unor baze de date care să ridice sarcina depozitării e-facturilor (caci prelucrarea lor este pusă sub semnul întrebării dacă România nu deține încă un cloud național), nesușinută de programe profesionale pentru semnăturile electronice și pentru e-facturi, și pentru acces la conturile și pentru relațiile cu ONRC (Oficiul Național a Registrului Comerțului), blocajele care apar în noile programe de acces la conturile online de la ONRC, complicarea procedurilor de comunicare cu anumite autorități fiscale sau de evidență comercială prin necunoașterea tehnologiilor și principiilor eficiente folosite în alte țări, cum este SUA, ca și inexistența unor programe de sprijinire efectivă a companiilor românești în timpul crizei economice extrem (programe legislative cum sunt IRA din SUA, care oferă facilități fiscale companiilor înregistrate chiar și în Europa, care aduc fabricația și creează locuri de muncă în SUA) etc. sunt elemente care aduc costuri suplimentare nu numai societății, dar și celorlalte companii. Deci o legislație inconsistentă cu norme nepractice, nefuncționabile de aplicare a ei, ruptă de specificul societăților și pieței românești poate fi un factor de risc pentru orice societate listată din România care nu deține o conducere cu experiență internațională probată, în eficientizare, cum deține societatea Conex Prahova SA.

Pentru semestrul următor, se preconizează investiții din surse proprii sau de la parteneri. Majorarea uriașă a TVA-ului ca și propunerile noi de majorare sau transformare a TVA (eTVA), majorarea stranie și fără sens a unor impozite locale reprezintă un motiv de îngrijorare nu numai pentru societatea emitentă, dar și pentru alte societăți și chiar companii bugetare. Societatea intenționează să își îndrepte atenția spre găsirea de contracte de colaborare internaționale în domenii cheie în care managementul societății are expertiză și îndelungată experiență.

În concluzie se observă o creștere a cifrei de afaceri, o scădere a veniturilor prin creșterea exagerată a costurilor și apariția unor noi cheltuieli mari și adiționale pentru e-factura, semnături electronice și altele de acest tip, care înseamnă și necesitatea găsirii și angajării sau contractării de /cu noi resurse umane și financiare pentru a fi realizate, dar se mențin lichiditatea și solvabilitatea

societății, ca efect al noului management decizional aplicat.

Precizam că societatea își continuă în mod normal funcționarea și nu există elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea și implicit că societatea ar putea să fie inaptă să realizeze obiectivele și să execute obligațiile sale în cursul desfășurării normale a activității.

Situațiile conflictuale armate din vecinătățile granițelor României și de la sud-est, care este membră NATO, pandemia accentuată și de refuzul unui mare procentaj al locuitorilor României de implementare a măsurilor medicale oficiale de a încerca contaminarea cu covid-19, care a reizbucnit în alte variante ale virusului, au încetinit procesul de creștere economică inițiat strategic de conducerea societății chiar în semestrul I al anului 2020, an de debut al pandemiei.

Învederăm faptul că în activitatea sa, consiliul de administrație al societății a respectat și va respecta obligațiile de prudență, diligență și loialitate delimitate de art. 1441 din Legea nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare și în Actul Constitutiv actualizat al societății, iar în momentul luării deciziilor de afaceri a fost și va fi în mod rezonabil îndreptățit să considere că acționează în interesul societății pe baza unor informații adecvate.

A precumpănit abordarea actului de administrare în care se îmbină dorința legitimă a oricărui acționar: de a deține acțiuni a căror valoare crește (prețul acțiunilor societății a atins un maxim de 22 lei/acțiune în semestrul I 2009, s-a menținut la un preț de 16,5 lei / acțiune de ani buni de zile și printr-o unică tranzacție de 4 acțiuni prețul a devenit 11,60 lei / acțiune, iar printr-o tranzacție singulară de 58 acțiuni prețul a devenit 8,15 lei / acțiune), după care a crescut la 10,50 lei / acțiune și după o vânzare de un număr mic de acțiuni a revenit la 8,50 lei / acțiune, ceea ce conferă o capitalizare solidă societății emitente și o îmbogățire a acționarilor săi. Intervenția pandemiei și stării de urgență a afectat prețul acțiunilor pe piață, dar volumul mic al tranzacțiilor acordă speranță că prețul va reveni la nivele mai înalte. Capitalizarea în continuare a societății este un obiectiv fundamental pe termen mediu și lung, oferind o bază reală de asigurare de profituri în perspectivă. A precumpănit și managementul eficient al costurilor și preturilor.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

În primul semestru al anului 2020 nu s-au făcut investiții majore.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimburilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut

Datoriile la bugetele de stat consolidate s-au achitat în totalitate și la scadență. Societatea NU ÎNREGISTREAZA DATORII LA BUGETELE DE STAT. De la bugetele locale însă nu s-au primit decizii de impunere pe baza materialelor și declarațiilor pe proprie răspundere depuse, ceea ce ne-a determinat să acționăm administrativ sau în instanță respectivele servicii de taxe locale pentru corectarea deciziilor de impunere pe semestrul I și II 2020 și semestrul I 2021, dar și pentru corectarea deciziilor și impunerilor eronate din ultimii cinci ani fiscali. Societatea nu se înregistrează cu credite bancare la sfârșitul perioadei gestionate. Se impune a se menționa lipsa intenționată de transparență a SPFL Ploiești (Primăria Ploiești) și a UAT Busteni care refuză până și depunerea fișei electronice rol în dosarele de instanță și a punctajelor, ceea ce evident dovedește încă odată că se fac impuneri nelegale, dublate sau triplate în executări fără absolut nicio bază legală (cum ar fi impozitarea pe clădiri nedeținute de societate, pe terenuri nedeținute de societate, ascunderea deciziilor de impunere și alte fapte de mare gravitate pe care autoritățile ce ar trebui să le sancționeze nici măcar nu le cercetează, ba chiar se pare că le trec cu vederea, ca să nu se detalieze acțiunea concertată a multor organe fiscale locale prahovene de a face rost de bani pentru

acoperirea cine știe a ce salarii extrem de mari (exista conflicte pe aceste salarii chiar între angajații organelor fiscale și alți angajați ai primăriilor prahovene) sau pentru plata unor debite constituite netransparent fata de contribuabili.

În ceea ce privește litigiile avute de societate, acestea au fost în număr mult mai mic fata de perioadele anterioare, și, în principiu, au fost cu aceleași persoane cu interes opus interesului societar: grupul Dercaci Niculae, sau au fost inițiate sau continuate de societate pentru corectarea unor evidente fiscale la SPFL Ploiești, Podenii Noi, sau pentru contestarea efectelor unor decizii de impunere de taxe locale eronate, ca și pentru recuperarea unor debite sau combaterea unor pretenții nelegale ale unor foști colaboratori ai societății sau persoane terțe cu interese oneroase și acționând liber, fără intervenția autorităților însărcinate cu reducerea corupției. Dosarul principal de contestație împotriva SPFL Ploiești a rămas în pronunțare în câteva luni, în 2026, dar după încheierea primului trimestru soluția a fost favorabila societății, prin admiterea contestației ei, anularea actelor administrative contestate și acordare de cheltuieli de judecată.

Societatea va folosi toate căile de atac excepționale prevăzute de legislația românească și internațională, și se va îndrepta împotriva tuturor persoanelor care acționează nelegal (cum sunt organele fiscale locale sau primăriile părți adverse), așa cum s-a decis și prin hotărârea AGA din mai 2009 și în alte AGA, mai ales ca pe perioada pandemiei, stării de urgență și alerta unele instanțe nici nu au judecat ci s-au limitat la a prelua integral susținerile generale, fără obiect și nebazate pe legislație ale reprezentărilor autorităților fiscale locale prahovene (unde societatea deține active imobiliare industriale). În schimb, autoritatea fiscală bugetară a continuat să rămână datoră la societate și să se sustragă de la executarea silită. Executarea silită făcută de SPFL Ploiești (care este și debitoare la societate, pe cheltuieli de judecată) înainte de judecarea contestațiilor la acte administrative este suspendată de instanțe prin decizie definitivă.

Din datele prezentate se poate remarca ca actul de administrare a dat rezultate pozitive.

Evoluția indicatorilor lichidității și a gradului de îndatorare se prezintă astfel :

Indicator / perioada	Sem. I 2025	Sem. I 2026
Lichiditate curentă :		
(Active curente / datorii curente)	0,27	0,25
Gradul de îndatorare :		
(Capital împrumutat/capital propriu *100) -	-	-

Se observă o scădere nesemnificativă a indicatorului de lichiditate curentă, dar cu menținere în limite normale a valorii lichidității curente care reprezintă capacitatea societății pe termen scurt de a converti în lichidități creanțele imobilizate.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

Societatea nu a fost niciodată în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în semestrul I 2026, deși nu a avut credite sau linii de credit de la instituții bancare.

Producția s-a menținut satisfăcătoare în circumstanțele și mai ostile economice și de mediu din semestrul I 2026.

Există voința clară a majorității acționarilor, manifestată și în hotărârile AGA anterioare de a continua activitatea și de a lua toate măsurile pentru eficientizarea și dezvoltarea activităților și a scopului societății, fapt care va avea efecte benefice pe termen lung pentru toți acționarii.

Investitorii trebuie să analizeze cu prudență riscurile de investiție ridicate, care coexistă cu incertitudini specifice societății, riscuri ce provin și din particularitățile societății, dar sunt mai ales generate de criza economică și fiscală-politico-socială din România, ca și de situația din Europa și UE, ca și apariția pandemiei, a stării de urgență internațională și de alerta). Investitorii potențiali trebuie să analizeze aceste riscuri și prin prisma recesiunii globale care se preconizează, accentuate de existența pandemiei începute din 2020 și continuate și diversificate prin apariția de noi tulpini de

virus corona in semestrul I 2026, ca si de existenta crizei economice adanci declanșate prin conflictele armate dintre Ucraina si Rusia, Israel si Palestina, criza care s-a concretizat in creșterea generala a preturilor produselor și serviciilor, la scăderea capacității de cumpărare a populației și a companiilor cu care in trecut se puteau încheia contracte.

Mai sunt de menționat și anumite riscuri de ordin global care pot avea efect asupra tuturor societăților care își desfășoară activitatea in cadrul economiei romanești, unele dintre ele fiind specifice domeniilor in care activează societatea. Intre acestea se remarca conflictul armat ruso-ucrainian, conflictul israelit - palestinian, criza energetica, creșterea mare a preturilor, pandemia, diversificarea rădăcinilor de virus pandemic, reducerea cererii prin scăderea puterii de cumpărare a populației și a persoanelor juridice fără acces la surse de finanțare a investițiilor, creșterea nejustificata a dobânzilor pentru împrumuturi, apariția unor elemente de risc direct cauzate de criza economica puternica din Romania, introducerea unor noi proceduri costisitoare si neeficiente de facturare si încărcare a e-facturilor, schimbarea Revisal in REGES, care practic nu funcționează, si altele. In plus, noile reglementari de impozitare au fost și continua să fie elemente de risc, prin posibilitățile de apariție a arbitrarului și corupției in determinările impozitelor de către angajații serviciilor locale si primăriilor, cei mai frecvent apăruți in rapoartele organismelor anti-corupție internaționale. Preturile aproape triplate ale energiei și combustibililor pot antrena scăderea consumului și implicit a cererii. In condițiile încetinirii sau blocării instituției creditului productivitatea a crescut intr-un ritm mult mai lent ceea ce denota o posibila corecție a cererii in viitorul apropiat. TVA și impozitele au fost mărite începând cu anul trecut, si pot apărea unele riscuri de blocare a unor segmente economice care in trecut erau potențiale surse de venit pentru societate (cum sunt agricultura blocata de seceta din 2026 si altele).

Specific domeniilor de activitate ale societății, continua să existe riscul de a se confrunta cu elementele de criza economica la nivelul național. Alte riscuri aflate in afara controlului societății sunt apariția de legislație post stare de alerta, ca și schimbarea accelerata a legislației economice și mai ales a legislației fiscale care a creat un fenomen de diminuare a interesului investitorilor străini in proiectele pe care societatea și le-a programat la începutul anului 2026. Instabilitatea fiscala, elementele de instabilitate politica și deseori evenimente din domeniul anticorupție au creat riscuri noi circumstanțe nefavorabile atingerii obiectivelor preconizate nu numai de societatea noastră, dar la nivelul economiei romanești in general.

De altfel, in Romania, corupția este un atribut al multor persoane fizice care pretind ca ar fi foști magistrați înainte de 1989, sau oameni de afaceri de succes local / național” sau personalități „politice” care nu au inițiat vreodată vreo legislație care să duca la dezvoltarea economica a României și la reducerea procentajului înalt de sărăcie a populației din Romania („Potrivit datelor **Eurostat**, această cifră a rămas relativ stabilă față de 2021 (95,4 milioane în 2021, adică 22% din populația Uniunii)... Cele mai mari valori au fost raportate în România (34%), Bulgaria (32%), Grecia și Spania (ambele 26%). În schimb, cele mai mici procente au fost înregistrate în Cehia (12%), Slovenia (13%) și Polonia (16%). Ion Vaciu, LinkedIn, 4 septembrie 2023)

- Societatea își desfășoară activitatea in Romania, care este o tara a Uniunii Europene. Ea se confrunta cu problemele care exista pentru UE, a cărei dezvoltare este mult mai înceată decât a SUA si China potrivit <https://spotmedia.ro/stiri/politica/cum-poate-ue-sa-prinda-sua-din-urma-si-sa-nu-lase-china-sa-treaca-in-fata-si-de-ce-germania-nu-vrea-planul-lui-draghi-dar-romaniei-i-ar-prinde-bine-interviu>. In raportul Draghi sunt subliniate sintetic câteva opinii care se doresc a oferi soluții la eliminarea decalajului dintre UE si SUA sau China. Ceea ce lipsește din acest raport Draghi este tocmai ce reprezintă sursa decalajului: investigarea, cunoașterea, adaptarea soluțiilor tehnologice de vârf in companiile si tarile din UE, neabordarea sistemica si interdisciplinara a problemelor ce se doresc rezolvate, copierea greșelilor din trecut, fără efectuare a unui feed-back etc. Conex Prahova SA punctează incapacitatea majorității sau multor tari ale UE de a sprijini inovația si trecerea la utilizarea tehnologiilor de vârf. Raportul Draghi se pretinde a fi „o viziune de sustenabilitate competitivă”. In articolul citat menționează „**Reducerea decalajului de inovare prin creșterea productivității europene, tranziția de la industriile tradiționale și investițiile în**

tehnologii mature, la investiții în tehnologii noi, de vârf;” Din păcate, folosirea termenului generalizat și demonetizat de „*creștere a productivității*” (atât de folosit și înainte de 1989) fără oferirea unor soluții concrete, practice, eficiente și profitabile, ca și opiniile nebazate pe experiență reală în profitabilizare, nu aduc bani în buzunarul romanilor. Conducerea societății are această experiență de profitabilizare, dovedită în peste 150 de țări ale lumii. Un element important pentru emitentă este profesionalismul înalt al membrilor consiliului de administrație, experiența și realizările lor la nivel mondial, nu numai local sau în România. Astfel, Dr. Nelu Mihai a fost decorat cu Premiul de Excelență, pe 17 septembrie 2024, de către Ministerul Energiei din România, pentru contribuțiile sale revoluționare și benefice în peste 150 de țări din domeniul energiilor curate, a tehnologiilor de vârf, a securității geostrategice și dezvoltării economice.

Trebuie continuate eforturile de a atrage în societate interesul investitorilor, angajaților, de a găsi cei mai buni furnizori de pe piață, de a găsi noi clienți, noi segmente de piață și noi activități adaptate perioadei curente în care persista încă epidemia cu corona virus, de a valorifica ceea ce aduce cheltuieli mari și neproductive, și de a desfășura activități pentru clienți din străinătate, cu putere mare de cumpărare și investiție, ca și de a merge pe segmente noi de activitate, cum ar fi domeniul energiilor neconvenționale, al serviciilor pentru digitalizare etc.

Exista tendința evidentă de creștere a producției și a profitului, prin activitatea intensă de marketing. În consiliul de administrație al societății și între colaboratorii acesteia există investitori, manageri, cercetători și vizionari în domenii de vârf economice, recunoscuți la nivel internațional, care sunt preocupați de găsirea de noi potențiali clienți, în circumstanțele schimbării radicale apărută prin existența pandemiei și a noilor reguli din multe sectoare ale activităților economice și sociale.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate comercială

Nu există modificări majore privind drepturile deținătorilor de valori imobiliare emise de societatea comercială. A existat o creștere importantă a valorii acțiunilor societății emitente pe AeRO, piață alternativă pe care societatea a fost admisă în cursul semestrului I 2015, care s-a menținut bine și pe perioada pandemiei și stărilor de urgență și de alertă, ceea ce a indus și o îmbogățire a acționarilor societății. Capitalizarea societății este de 1.498.558,50 lei, adică o capitalizare foarte bună și mare chiar în condiții de involuție a pieței bursiere românești și burselor internaționale.

Societatea și-a înregistrat un LEI, încă din toamna anului 2017, conform prevederilor legislației pieței de capital, și l-a reînnoit anual, inclusiv în august 2026.

4. Tranzacții semnificative

Nu au fost înregistrate tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

5. Semnături

Președinte Consiliu Administrație
Julietta Mihai

Data raportului 27.09.2026



S1122_A1.0.0 / 17.04.2026		<u>Anul</u>		2026	<u>Trimestrul</u>	☐ T1	☒ T2	☐ T3	☐ T4
Tip situație financiară : BL		(Anul de sfarsit de trimestru)			(cumulat de la inceputul exercitiului financiar)				
<u>Bifati numai dacă este cazul:</u>		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti			☐ Exercițiu financiar modificat				
		☐ GIE - grupuri de interes economic			Data începerii exercitiului financiar		01.01.2026		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris			Data de sfarsit de trimestru		30.06.2026		
Entitatea		S.C.CONEX PRAHOVA SA							
Adresa	Județ		Sector		Localitate				
	Bucuresti		Sector 4		BUCURESTI				
	Strada		Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon		
SOS.GIURGIULUI		45				CM	0213174719		
Cod unic de inregistrare		1	3	4	3	6	8	6	
		Forma de proprietate		Suma de control		440.753			
34--Societati pe actiuni									
☐ CAEN 2024					☒ CAEN 2025				
Activitatea preponderenta (cod si denumire CAEN)					Activitatea preponderenta efectiv desfasurata(cod si denumire CAEN)				
4399					4399				
☐ Entități de interes public					Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)				
☒ Entități mijlocii si mari									
☐ Entități mici									
☐ Microentități									
Situații financiare interimare încheiate la 30.06.2026, întocmite potrivit OMF nr. 3067/ 2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.									
F10 - BILANT									
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE									
Indicatori :									
Capitaluri - total		2.346.765							
Capital subscris		440.753							
Profit/ pierdere		-115.703							
INTOCMIT,									
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),					Numele si prenumele				
					EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL				
Numele si prenumele					Calitatea				
MIHAI JULIETTA PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINIS					22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR				
					Nr.de inregistrare in organismul profesional				
					002452/2004				
Semnătura					CIF/CUI membru CECCAR				
					16518336				
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA					Semnătura				
					Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?				
					☐ DA ☒ NU				
AUDITOR,									
Nume si prenume persoana fizică/ Denumire firma de audit									
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS					CIF/CUI				
Formular VALIDAT									
Situațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori ?									
☐ DA ☒ NU									

BILANT

la data de 30.06.2026

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.		
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	4.540.032	4.535.139
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	4.540.032	4.535.139
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	21.213	21.213
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	21.213	21.213
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	4.561.245	4.556.352
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	8.085	8.085
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	196.710	196.710
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	204.795	204.795
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	237.284	241.853
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	287.732	291.790
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	525.016	533.643
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.570	6.730
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	736.381	745.168
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	480	1.241
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	20.796	49.360
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

F10 - pag. 3				
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.812.194	2.901.358
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.832.990	2.950.718
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.098.777	-2.209.587
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.462.468	2.346.765
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	2.648	5.278
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	2.648	5.278
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.648	5.278
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	440.753	440.753

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	440.753	440.753
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.557.213	4.557.213
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	88.151	88.151
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	407.574	407.574
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	495.725	495.725
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.814.883	3.031.223
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	216.340	115.703
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.462.468	2.346.765
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.462.468	2.346.765

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHAI JULIETTA PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINIS

Numele si prenumele

EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002452/2004

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			2025	2026
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.630	13.246
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	11.630	13.246
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	11.630	13.246
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	11.630	13.246
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	4.482	824
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	16.112	14.070
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	630	682
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	134	659
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	330	-925
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	-144	
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22		
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23		

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24		
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	4.893	4.893
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	4.893	4.893
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	125.630	124.464
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	124.900	129.591
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	674	100
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	56	-5.227
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	131.617	129.773
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	115.505	115.703
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	8	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	8	
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	8	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	16.120	14.070
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	131.617	129.773
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	115.497	115.703
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	115.497	115.703

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHAI JULIETTA PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINIS

Numele si prenumele

EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002452/2004

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		-
				+

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01		
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	115.703
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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 contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	3	3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	3	3

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024 2025	30.06.2025 2026
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024 2025	30.06.2025 2026
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024 2025	30.06.2025 2026
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	21.213	21.213
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	21.213	21.213
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	21.213	21.213
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	233.709	241.854
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.033	2.033
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	44.423	45.376
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	10.609	10.609
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	33.115	34.068
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	699	699
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	314.853	314.952
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	314.853	314.952
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	134	1.124
- în lei (ct. 5311)	99	85	134	1.124
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.945	5.606
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.945	5.606
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.739.388	2.955.996

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	19.920	49.360
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.775.088	1.929.142
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	28.814	31.159
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	28.814	31.159
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	75	551

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	75	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	915.491	945.784
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	915.491	940.506
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		5.278
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	440.753	440.753
- acțiuni cotate 4)	150	131	440.753	440.753
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	91.680	61.535
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024 ²⁰²⁵	30.06.2025 ²⁰²⁶
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024 ²⁰²⁵	30.06.2025 ²⁰²⁶
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024 ²⁰²⁵		30.06.2025 ²⁰²⁶	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	440.753	X	440.753	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152	440.753	100,00	440.753	100,00

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2024 ²⁰²⁵	2025 ²⁰²⁶
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2024 ²⁰²⁵	2025 ²⁰²⁶
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2024 ²⁰²⁵	30.06.2025 ²⁰²⁶
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2024 ²⁰²⁵	30.06.2025 ²⁰²⁶
Venituri obținute din activități agricole	178	157		

XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

- inundații	180	157b (323)		
-------------	-----	---------------	--	--

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

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Julietta Mihai

Semnatura

Julietta Mihai

Numele si prenumele

Julietta Mihai

Calitatea

Presedinte CA

Semnatura

Julietta Mihai

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+