

S.C. COMAT S.A. GALATI

STR.GR.VENTURA, NR.2

J17/78/1991

CUI RO 1633876

COMUNICAT DE DE DISPONIBILITATE PRIVIND RAPORTUL SEMESTRIAL IUNIE 2026

Societatea COMAT GALATI S.A., informeaza ca RAPORTUL semestrial 2026 este disponibil pentru consultare la sediul societatii noastre, COMAT GALATI S.A., din loc.Galati, str.Grigore Ventura, nr.2, si pe pagina de internet a BVB, in sectiunea dedicata societatii, simbol COTM, precum si la link-ul de mai jos:

www.comat-sa.ro/documente

Administrator

Minjineanu Edy-Gabriel

DECLARATIE

Subsemnatul: Minjineanu Edy-Gabriel, in calitate de presedinte al C.A. la Societatea comerciala COMAT GALATI S.A., cu sediul in Galati, str. Grigore Ventura, nr.2, C.I.F. RO 1633876, nr.de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului J17/78/1991, declar ca Situatia financiar-contabila la 30 Iunie 2026 a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, o imagine corecta a obligatiilor, a pozitiei financiare, a contului de profit si pierdere ale SC COMAT GALATI S.A.

De asemenea, declaram ca Raportul Administratorului intocmit la 30 Iunie 2026 prezinta in mod corect si complet informatiile prevazute de anexa nr.32 din Regulamentul ASF nr.1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si certitudini specifice activitatii desfasurate de societate.

21.09.2026

Presedinte Consiliu Administratie

Minjineanu Edy-Gabriel

COMAT GALAȚI S.A.

Galați, str. Grigore Ventura nr. 2, județul Galați
CUI 1633876 | Registrul Comerțului J17/78/1991
Capital social subscris și vărsat 10.882.270 lei

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 30.06.2026

Perioada de raportare 01.01.2026 - 30.06.2026

COMAT GALAȚI S.A., cu sediul în Galați, str. Grigore Ventura nr. 2, județul Galați, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J17/78/1991, CUI 1633876, prezintă situația economico-financiară și rezultatele aferente primelor șase luni ale anului 2026, în vederea informării acționarilor și investitorilor.

Situațiile financiare interimare la 30.06.2026 sunt întocmite în lei, potrivit reglementărilor contabile aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și OMF nr. 3067/2018, astfel cum este indicat în formularul de raportare.

În organizarea contabilității au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Operațiunile financiar-contabile au la bază documente justificative, iar posturile din bilanț corespund datelor înregistrate în balanța de verificare, fără compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

1 Rezultatele financiare ale semestrului I

Indicator în lei	Semestrul I 2025	Semestrul I 2026
Cifra de afaceri netă	1.167.618	1.134.753
Venituri din exploatare	1.167.618	1.134.753
Venituri financiare	44	6
Venituri totale	1.167.662	1.134.759
Cheltuieli de exploatare	1.159.777	1.683.369
Cheltuieli financiare	0	0
Cheltuieli totale înainte de impozit	1.159.777	1.683.369
Rezultat din exploatare	7.841	-548.616
Rezultat brut	7.885	-548.610
Impozit pe profit	18.805	3.230
Rezultat net	-10.920	-551.840

Sursa: formularul F20. Valorile negative reprezintă pierderi. Comparăția privește primele șase luni ale fiecărui an.

Veniturile totale au scăzut cu 32.903 lei (2,82%), iar cheltuielile totale înainte de impozit au crescut cu 523.592 lei (45,15%). Pierdere netă a semestrului este de 551.840 lei, față de 10.920 lei în perioada comparabilă din 2025.

2 Situația activelor datoriiilor și capitalurilor proprii

La 30.06.2026, totalul activelor este de 19.124.177 lei, iar capitalurile proprii însumează 17.902.255 lei. Capitalul social subscris și vărsat se menține la 10.882.270 lei.

Indicator în lei	01.01.2026	30.06.2026
Active imobilizate	13.924.372	14.085.404
Stocuri	529.032	489.992
Creanțe	1.914.175	1.706.640
Investiții pe termen scurt	19.096	19.096
Casa și conturi la bănci	99.826	14.341
Active circulante total	2.562.129	2.230.069
Cheltuieli în avans	2.574.847	2.808.704
Total active	19.061.348	19.124.177
Datorii cu scadența de până la un an	582.058	1.221.922
Datorii cu scadența de peste un an	0	0
Provizioane	0	0
Venituri în avans	108.925	0
Capitaluri proprii	18.370.365	17.902.255

Sursa: formularul F10. Total active = active imobilizate + active circulante + cheltuieli în avans. Comparația bilanțieră folosește soldurile de la începutul exercițiului și de la 30.06.2026.

Activele imobilizate, reprezentate integral de imobilizări corporale, au crescut cu 161.032 lei și reprezintă 73,65% din totalul activelor. Cheltuielile în avans au crescut cu 233.857 lei, până la 2.808.704 lei, reprezentând 14,69% din totalul activelor; întreaga sumă este clasificată în F10 ca fiind de reluat într-o perioadă de până la un an.

Activele circulante s-au redus cu 332.060 lei, până la 2.230.069 lei. În cadrul acestora, creanțele au scăzut cu 207.535 lei, stocurile cu 39.040 lei, iar disponibilitățile bănești cu 85.485 lei. Investițiile pe termen scurt au rămas la 19.096 lei.

Datoriile cu scadența de până la un an au crescut cu 639.864 lei, ajungând la 1.221.922 lei. La 30.06.2026, bilanțul nu evidențiază datorii cu scadența de peste un an, provizioane sau venituri în avans. Soldurile datoriiilor curente nu reprezintă, prin ele însele, datorii restante.

Capitalurile proprii au scăzut cu 468.110 lei. Structura lor cuprinde capital social de 10.882.270 lei, rezerve din reevaluare de 11.753.227 lei și alte rezerve de 2.231.127 lei, din care se deduc pierderea reportată de 6.412.529 lei și pierderea semestrului de 551.840 lei.

Lichiditate și disponibilități bănești

Raportul dintre activele circulante și datoriile curente este de 1,83 la 30.06.2026, față de 4,40 la începutul exercițiului, fără includerea cheltuielilor în avans în numărator. Disponibilitățile din casă și conturi la bănci sunt de 14.341 lei, comparativ cu 99.826 lei la 01.01.2026. Reducerea acestora și creșterea datoriiilor curente accentuează importanța încasării creanțelor și a corelării încasărilor cu scadențele de plată.

3 Evoluția cheltuielilor și a rezultatului

Categorie în lei	Sem I 2025	Sem I 2026	Variație în lei
Materii prime și materiale consumabile	123.614	177.358	+53.744
Alte cheltuieli materiale	10.730	6.048	-4.682
Utilități	53	539.797	+539.744
Cheltuieli cu personalul	562.270	626.651	+64.381
Amortizarea imobilizărilor	12.130	12.130	0
Alte cheltuieli de exploatare	450.980	321.385	-129.595
Total cheltuieli de exploatare	1.159.777	1.683.369	+523.592

Sursa: formularul F20. Amortizarea reprezintă integral ajustările de valoare privind imobilizările raportate în perioadele comparate.

Creșterea cheltuielilor de exploatare este determinată, în structura contabilă raportată, în principal de majorarea cheltuielilor cu utilitățile cu 539.744 lei, de la 53 lei la 539.797 lei. În F20, aceste sume sunt încadrate integral la cheltuieli privind consumul de energie. Cheltuielile cu utilitățile reprezintă 47,57% din cifra de afaceri a semestrului I 2026.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 64.381 lei (11,45%), până la 626.651 lei, reprezentând 55,22% din cifra de afaceri. Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au crescut cu 53.744 lei. Aceste majorări au fost compensate parțial de reducerea altor cheltuieli de exploatare cu 129.595 lei.

În cadrul altor cheltuieli de exploatare, prestațiile externe însumează 249.489 lei, impozitele și taxele 54.000 lei, iar celelalte cheltuieli 17.896 lei. Rezultatul financiar este pozitiv, de 6 lei. Pierdere brută de 548.610 lei, la care se adaugă impozitul pe profit de 3.230 lei, conduce la pierdere netă de 551.840 lei.

4 Riscuri și incertitudini pentru semestrul II 2026

Evoluțiile financiare din primul semestru evidențiază riscul menținerii cheltuielilor de exploatare peste veniturile realizate. Nivelul cheltuielilor cu energia și cu personalul are o influență semnificativă asupra rezultatului, iar persistența unui dezechilibru între venituri și costuri ar putea conduce la acumularea de pierderi suplimentare.

Riscul de lichiditate este legat de decalajul dintre încasarea creanțelor și exigibilitatea obligațiilor curente. Disponibilul bănesc redus și creșterea datoriilor pe termen scurt fac necesară urmărirea încasărilor și a scadențelor. Recuperabilitatea creanțelor, în valoare de 1.706.640 lei, și ritmul transformării acestora în numerar sunt relevante pentru capacitatea de plată a societății.

5 Concluziile administratorului

La 30.06.2026, societatea înregistrează o pierdere netă de 551.840 lei. Se propune acoperirea acesteia din profiturile exercițiilor financiare viitoare, potrivit hotărârilor organelor statutare competente și dispozițiilor legale aplicabile.

Contul de profit și pierdere reflectă veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligațiile față de bugetul statului și fondurile speciale au fost stabilite potrivit evidențelor contabile. La data de 30.06.2026, societatea nu înregistrează restanțe de plată la bugetul de stat.

Administrator
MINJINEANU EDY-GABRIEL

Data întocmirii _____

Semnătura _____

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 1209022059 din 24.08.2026

Ați depus un formular tip S1121 cu numărul de înregistrare **INTERNT-1209022059-2026** din data de **24.08.2026** pentru perioada de raportare 6 2026 pentru CIF: **1633876**

Nu există erori de validare.

S1121_A1.0.0 / 17.04.2026		Versiuni	Verific perioada ex. .fin.	Anul	2026	Trimestrul	☐ T1	☒ T2	☐ T3	☐ T4	
Tip situație financiară : BS				(Anul de sfarsit de trimestru)		(cumulat de la inceputul exercitiului financiar)					
Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti				☐ Exerciitiu 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		COMAT GALATI SA									
Adresa	Județ		Sector		Localitate						
	Galati				GALATI						
	Strada		Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon				
	Grigore Ventura		2				0				
Cod unic de inregistrare		1	6	3	3	8	7	6	Forma de proprietate		
							Suma de control		10.882.270		
35--Societati cu raspundere limitata											
☐ CAEN 2024					☒ CAEN 2025						
Activitatea preponderenta (cod si denumire CAEN)					Activitatea preponderenta efectiv desfasurata(cod si denumire CAEN)						
4676					Alege CAEN	4676					Alege CAEN
☐ 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 PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE											
InstrucțiuniCorelatii											
Import 'balanta.txt'					VALIDARE			DEBLOCARE			
Import fisier XML creat cu alte aplicații ?								ANULARE			
								LISTARE			
INTOCMIT,											
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),					Numele si prenumele						
Numele si prenumele					STOICA LINA-FLORENTINA						
MINJINEANU EDY-GABRIEL					Calitatea						
					11--DIRECTOR ECONOMIC						
Semnătura					Nr.de inregistrare in organismul profesional						
					CIF/CUI membru CECCAR						
Semnătura					Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?						
					☐ DA ☒ NU						
Semnătura electronica					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 prescurtat

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	13.924.372	14.085.404
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	13.924.372	14.085.404
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	529.032	489.992
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.914.175	1.706.640
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.914.175	1.706.640
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	19.096	19.096
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	99.826	14.341
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.562.129	2.230.069
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.574.847	2.808.704
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.574.847	2.808.704
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	582.058	1.221.922
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.554.918	3.816.851
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	18.479.290	17.902.255
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	108.925	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	108.925	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	108.925	
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	10.882.270	10.882.270
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.882.270	10.882.270
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	11.753.227	11.753.227
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.231.127	2.231.127
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	6.543.114
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	46.855
	SOLD D (ct. 121)	46	44	551.840
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	18.370.365	17.902.255
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	18.370.365	17.902.255

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MINJINEANU EDY-GABRIEL

Numele si prenumele

STOICA LINA-FLORENTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	1.167.618	1.134.753
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.167.618	1.134.753
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	1.167.618	1.134.753
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	1.167.618	1.134.753
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 si care mai au in 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		
-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	1.167.618	1.134.753
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	123.614	177.358
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	10.730	6.048
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	53	539.797
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	53	539.797
- 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	562.270	626.651
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	549.810	612.764

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	12.460	13.887
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	12.130	12.130
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	12.130	12.130
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	450.980	321.385
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	187.760	249.489
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)	62.843	54.000
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	200.377	17.896
—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	1.159.777	1.683.369
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	7.841	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	548.616
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	44	6
- 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	44	6
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	44	6
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	1.167.662	1.134.759
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.159.777	1.683.369
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	7.885	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	548.610
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	18.805	3.230
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	10.920	551.840

*) 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

MINJINEANU EDY-GABRIEL

Numele si prenumele

STOICA LINA-FLORENTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate