



Sediul social:

București, str. Nerva Traian, nr. 3, et. 8,
cam. 15, Sector 3

Numărul de telefon/e-mail:

0727799204

Număr înregistrare Registrul Comerțului:

J1991009111400

Cod de identificare fiscală:

458807

Atribut fiscal:

RO

Valoarea nominală:

0,133 lei

Număr de acțiuni:

18.727.286

Capital social:

2.490.729,0380 lei

RAPORT SEMESTRIAL SEMESTRUL 1 2026

În 1991, Electrecord a devenit societate pe acțiuni, cu un pachet majoritar aparținând statului, iar în 2003 angajații societății au preluat pachetul majoritar de acțiuni.

Obiectul de activitate al ELECTRECORD S.A. îl reprezintă producerea, difuzarea și comercializarea de compact discuri audio și executarea de înregistrări în studiourile proprii.

Albumele marca Electrecord relevă adevărata natură a românului cel plin de talent, de sete de cunoaștere și de dăruire. Sunt o reflectare completă atât a peisajului muzical și literar românesc, cât și universal și pun în valoare tot ceea ce este mai reprezentativ în domeniul creației și în domeniul interpretării românești.

Electrecord este prima casă de discuri românească, înființată în anul 1932, brand-ul muzicii românești, care a înregistrat în studiourile sale zeci de mii de lucrări din toate genurile muzicale, cu cei mai mari soliști ai țării. Toate aceste înregistrări au fost editate pe diferite suporturi: pornind de la magical disc de vinil și caseta audio, ajungând în zilele noastre la compact disc, astfel încât catalogul de CD-uri cuprinde astăzi peste 1200 de albume din genurile simfonic, de cameră, de operă și operetă, folclor, pop-rock, jazz, divertisment.

Ca urmare a activității desfășurate, societatea a obținut la data de 30.06.2026 o cifră de afaceri netă în valoare de **844.517 lei** (din care menționăm principalele surse de venit după



cum urmează: **144.769 lei** – venituri din vânzarea producției finite; **608.091 lei** – venituri din redevențe, **91.657 lei** – venituri din prestări de servicii.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE (DATE COMPARATIVE CU ACEEAȘI PERIOADĂ DIN ANII TRECUȚI):

	30.06.2026	30.06.2025	30.06.2024
Total venituri	862.890	508.064	611.112 lei
Venituri din exploatare	849.867	507.939	608.787 lei
Venituri financiare	13.023	125	2.325 lei
Total cheltuieli	458.855	408.270	343.529 lei
Cheltuieli de exploatare	457.976	408.270	343.413 lei
Cheltuieli financiare	879	0	116 lei
Rezultatul brut	404.035	99.794	267.583 lei
Impozit pe venit și alte impozite	18.394	15.985	18.336 lei
Rezultatul net	385.641	83.809	249.247 lei

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE (DATE COMPARATIVE PE ULTIMELE 3 TRIMESTRE)

	30.06.2026	31.03.2026	31.12.2025
Total venituri	862.890	465.002,54	1.653.296
Venituri din exploatare	849.867	460.463,85	1.653.159
Venituri financiare	13.023	4.538,69	137
Total cheltuieli	458.855	238.080,33	1.186.634
Cheltuieli de exploatare	457.976	237.201,49	1.178.478
Cheltuieli financiare	879	878,84	8.156
Rezultatul brut	404.035		466.662
Impozit pe venit și alte impozite	18.394	36.308	74.683
Rezultatul net	385.641	190.614,21	391.979



Analizând contul de profit și pierdere în perioada indicată se constată următoarele:
În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în sumă de 849.867 lei și cheltuieli în sumă de 457.976 lei.

La venituri ponderea cea mai importantă deținută de venituri este deținută veniturile din redevențe (drepturi de autor și conexe), în sumă de 608.091 lei, adică 70.47% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli de exploatare în sumă de 457.976 lei, adică 99,81% din total.

Casa și conturi la bănci se prezintă la finalul semestrului 1 2026 astfel:

Conturi la bancă în lei	1.017.401 lei
Conturi la bancă în valută	96.194 lei
Casă în lei	124 lei
Avansuri de trezorerie	0 lei
Total	1.113.719 lei

Societatea comercială a înregistrat la finalul semestrului 1 2026 un profit net de 385.641 lei.

Consiliul de Administrație este format din Vasile-George Cristescu, Livia-Ioana Hașotti-Cristescu și Cristian Mîneran. Președintele Consiliului de Administrație și Director General este Vasile-George Cristescu, iar persoana împuternicită în relația cu BVB este Livia-Ioana Hașotti-Cristescu.

Situația financiară a societății la 30.06.2026 nu este supusă auditării.

IOANA HAȘOTTI-CRISTESCU -

În calitate de Membru CA și persoana împuternicită în relația cu BVB



ELECTRECORD S.A.

Sediul Str. Nerva Traian, nr. 3, et. 8, cam. 15, Sector 3

J1991009111400

CUI 458807

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnata, Ioana Hașotti-Cristescu, în calitate de membru al consiliului de administrație și persoana împuternicită în relația cu BVB, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă semestrului I 2026 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu privire la realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A. Situațiile financiare semestriale nu sunt supuse auditării.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent semestrului I 2026 reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

IOANA HAȘOTTI-CRISTESCU -

În calitate de Membru CA și persoana împuternicită în relația cu BVB

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1027_A1.0.0 / 06.08.2025		Tip situație financiară: BS	
☐ Sucursala		☒ An	☒ Semestru	Anul 2026		
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control				2 490 729
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris						
Versiuni		Atenție!				
Entitatea ELECTRECORD SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	București	Sector 3	București			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
NERVA TRAIAN		3				0213134185
Număr din registrul comerțului		J40/9111/1991	Cod unic de înregistrare		4 5 8 8 0 7	
Forma de proprietate		34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
☒ CAEN 2024		☒ CAEN 2025				
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
1820--Reproducerea înregistrarilor		Alege CAEN	1820--Reproducerea înregistrarilor		Alege CAEN	
☒ Raportari contabile semestriale						
☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991						
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public						
☒ Entități mici						
☐ Microentități						
☐ Entități de interes public						
?						
Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.						
F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIIOR SI CAPITALURILOR PROPRII						
F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
Instrucțiun Corelații						
1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP		VALIDARE		DEBLOCARE		
2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP				ANULARE		
Import 'balanta.txt'				LISTARE		
Import fisier XML creat cu alte aplicații						
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),						
INTOCMIT,						
Numele si prenumele		Numele si prenumele				
CRISTESCU GEORGE		FISCAL ACCOUNTING SRL				
Semnătura		Calitatea				
		22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR				
		Nr.de inregistrare in organismul profesional				
		13902				
		CIF/ CUI membru CECCAR				
		3 9 3 7 5 2 3 5				
		Semnătura				
		Oana-Codruta				
		Gagu				
		Digitally signed by Oana-Codruta Gagu				
		Date: 2026.08.19 12:38:04				
		-03'00'				
		Semnătura electronica				
Formular VALIDAT						

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

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. 1194/ 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	2.043	10.938
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	10.533	10.533
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.576	21.471
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	225.679	225.679
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)	280.426	293.488
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	280.426	293.488
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	794.261	1.113.719
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.300.366	1.632.886
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.644	8.552
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.644	8.552
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	146.371	109.053
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.154.812	1.531.558
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.167.388	1.553.029
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	827	827
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	827	827

F10 - pag. 2			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	827
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.490.729
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.490.729
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	85.073
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)	43	41	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	1.800.393
SOLD D (ct. 117)			1.408.414
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD C (ct. 121)	45	43	391.979
SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.167.388
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	1.167.388

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CRISTESCU GEORGE

Numele și prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

13902

Formular
VALIDAT



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2026- 30.06.2026
(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	499.713	844.517
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	503.924	844.517
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	4.211	
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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	-2.971	5.350
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	496.742	849.867
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.619	28.231
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.214	
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	5.407	
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.654	
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	637	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	14.583	33.070
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	14.260	32.342

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	323	728
10. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	583	1.412
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	583	1.412
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	389.033	395.263
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	384.376	344.908
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		46.708
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		46.708
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	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*)	46	33j (316)	3.924	3.422
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	733	225
— 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)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	419.439	457.976
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	77.303	391.891
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	125	11.916
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		1.107
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	125	13.023
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		879
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		879
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	125	12.144
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	496.867	862.890
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	419.439	458.855
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	77.428	404.035
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	17.548	18.394
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	59.880	385.641
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 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.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CRISTESCU GEORGE

Numele și prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

13902

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		385.641	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au înregistrat 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, salariați și 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 salariați		Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	1		1	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	1		1	
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		

F30 - pag. 2				
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 decat salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
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		
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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	164.160	191.068
- 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	-26.933	
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	10.061	13.429
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.397	7.397
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	174	3.542
- 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	2.490	2.490
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	181.284	97.543
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	45.508	45.508
- 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	135.776	52.035
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	12.624	124
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.624	124
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	499.822	1.113.595
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	496.394	1.017.401
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.428	96.194
- 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	2.569.173	109.880

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie 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	2.478.957	77.642
- 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	12.444	4.329
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	48.038	-2.159
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	18.528	2.393
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	29.510	-4.552
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	24.164	24.164
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- 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	5.570	5.904
-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		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.701.450	2.490.729
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	19.526	55.366
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
			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	1.701.450	X	2.490.729	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	1.701.450	100,00	2.490.729	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2025	2026
- dividendele interimare repartizate 8)	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2025	30.06.2026
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 *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2025	30.06.2026
Venituri obținute din activități agricole	178	157		

XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)		
- 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

CRISTESCU GEORGE

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13902

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

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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 Băncii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea 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 (FEAGA) 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 înscrise 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 înscrise 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	-
		+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

Balanta de verificare

01.06.2026 -- 30.06.2026

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0 00	2 490 729 00	0 00	2 490 729 00	0 00	0 00	0 00	2 490 729 00	0 00	2 490 729 00
1061	REZERVE LEGALE	0 00	85 072 50	0 00	85 072 50	0 00	0 00	0 00	85 072 50	0 00	85 072 50
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP	1 800 393 04	0 00	1 800 393 04	391 978 97	0 00	0 00	1 800 393 04	391 978 97	1 408 414 07	0 00
121	PROFIT SI PIERDERE	0 00	39 1978 97	821 657 20	1 241 965 35	47 570 08	12 903 30	869 227 28	1 254 868 65	0 00	385 641 37
Total sume clasa 1		1 800 393 04	2 967 780 47	2 622 050 24	4 209 745 82	47 570 08	12 903 30	2 669 620 32	4 222 649 12	1 408 414 07	2 961 442 87
203	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	294 12	0 00	294 12	0 00	0 00	0 00	294 12	0 00	294 12	0 00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI UTILAJE)	27 594 46	0 00	27 594 46	0 00	0 00	0 00	27 594 46	0 00	27 594 46	0 00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	13 386 67	0 00	13 386 67	0 00	0 00	0 00	13 386 67	0 00	13 386 67	0 00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	32 814 03	0 00	32 814 03	0 00	0 00	0 00	32 814 03	0 00	32 814 03	0 00
214	MOBILIER, APARATURA BROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	8 013 00	0 00	18 321 27	0 00	0 00	0 00	18 321 27	0 00	18 321 27	0 00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	10 533 38	0 00	10 533 38	0 00	0 00	0 00	10 533 38	0 00	10 533 38	0 00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0 00	294 12	0 00	294 12	0 00	0 00	0 00	294 12	0 00	294 12
2813	AMORT. INSTALATII, LOR. MIJ. DE TRANSPORT	0 00	71 753 47	0 00	72 482 65	0 00	145 83	0 00	72 628 48	0 00	72 628 48
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0 00	8 013 00	0 00	8 442 48	0 00	107 37	0 00	8 549 85	0 00	8 549 85
Total sume clasa 2		92 635 66	80 060 59	102 943 93	81 219 25	0 00	253 20	102 943 93	81 472 45	102 943 93	81 472 45
371	MARFURI	225 679 32	0 00	225 679 32	0 00	0 00	0 00	225 679 32	0 00	225 679 32	0 00
Total sume clasa 3		225 679 32	0 00	225 679 32	0 00	0 00	0 00	225 679 32	0 00	225 679 32	0 00
401	FURNIZORI	0 00	76 992 37	451 682 89	528 484 91	50 873 98	45 546 09	502 556 87	574 031 00	0 00	71 474 13
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	13 178 48	0 00	13 178 46	0 00	0 02	0 00	13 178 48	0 00	13 178 48	0 00
4111	CLIENTI	166 405 21	0 00	1 115 305 24	941 475 38	12 284 31	8 224 40	1 127 589 55	949 699 76	177 889 77	0 00
419	CLIENTI - CREDITORI	0 00	5 725 59	16 401 07	22 568 61	601 95	601 95	17 003 02	23 170 56	0 00	6 167 54
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0 00	0 00	25 401 00	25 505 00	2 837 00	6 837 00	28 238 00	32 342 00	0 00	4 104 00
42812	ALTE DATORII CU PERSONALUL - GARANTII	0 00	225 00	0 00	225 00	0 00	0 00	0 00	225 00	0 00	225 00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0 00	1 266 00	6 377 00	7 643 00	1 266 00	1 709 00	7 643 00	9 352 00	0 00	1 709 00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0 00	506 00	2 549 00	3 055 00	506 00	684 00	3 055 00	3 739 00	0 00	684 00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0 00	1 051 00	574 00	1 625 00	114 00	154 00	688 00	1 779 00	0 00	1 091 00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 397 00	0 00	7 397 00	0 00	0 00	0 00	7 397 00	0 00	7 397 00	0 00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0 00	11 997 00	20 000 00	31 997 00	22 405 00	-1 606 00	42 405 00	30 391 00	0 00	-12 014 00

Balanta de verificare

01.06.2026 — 30.06.2026

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0 00	2 505 00	0 00	2 505 00	0 00	0 00	0 00	2 505 00	0 00	2 505 00
4423	TVA DE PLATA	0 00	12 907 12	75 630 00	115 396 14	39 766 14	0 00	115 396 14	115 396 14	0 00	0 00
4424	TVA DE RECUPERAT	0 00	0 00	0 00	0 00	2 554 74	0 14	2 554 74	0 14	2 554 60	0 00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0 00	0 00	44 151 13	44 151 13	4 547 41	4 547 41	48 698 54	48 698 54	0 00	0 00
4427	TVA COLECTATA	0 00	0 00	146 640 15	146 640 15	1 992 67	1 992 67	148 632 82	148 632 82	0 00	0 00
4428	TVA NEEXIGIBILA	987 48	0 00	18 123 10	16 505 62	2 869 41	3 499 41	20 992 51	20 005 03	987 48	0 00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0 00	3 798 00	1 717 00	5 273 00	291 00	414 00	2 008 00	5 717 00	0 00	3 709 00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0 00	157 00	2 225 00	4 098 00	1 716 00	0 00	3 941 00	4 098 00	0 00	157 00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	2 490 46	0 00	2 490 46	0 00	0 00	0 00	2 490 46	0 00	2 490 46	0 00
4511	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFILIATE	0 00	0 00	219 06	219 06	0 00	0 00	219 06	219 06	0 00	0 00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0 00	24 164 29	0 00	24 164 29	0 00	0 00	0 00	24 164 29	0 00	24 164 29
4582	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN PARTICIPATIE - ACTIV	45 508 00	0 00	45 508 00	0 00	0 00	0 00	45 508 00	0 00	45 508 00	0 00
461	DEBITORI DIVERSI	21 000 00	0 00	32 423 33	9 805 19	0 00	0 00	32 423 33	9 805 19	22 618 14	0 00
462	CREDITORI DIVERSI	0 00	5 076 49	0 00	5 076 49	0 00	0 00	0 00	5 076 49	0 00	5 076 49
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	1 643 93	0 00	9 345 93	661 95	0 00	132 39	9 345 93	794 34	8 551 59	0 00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0 00	827 10	0 00	827 10	0 00	0 00	0 00	827 10	0 00	827 10
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	23 459 24	0 00	55 130 48	34 266 37	0 00	0 00	55 130 48	34 266 37	20 864 11	0 00
Total sume clasa 4		282 069 78	147 197 96	2 092 469 30	1 972 168 39	144 625 63	72 766 46	2 237 094 93	2 044 934 85	302 039 63	109 879 55
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	38 530 15	0 00	2 676 972 58	1 559 080 86	13 224 47	119 359 81	2 690 197 05	1 678 440 67	1 011 756 38	0 00
5121BROM	CONT CURENT B ROMANEASCA	744 859 43	0 00	870 642 99	870 083 95	0 00	27 00	870 642 99	870 110 95	532 04	0 00
5121GARANT	CARANTIE CF CINV 28383/545	5 106 36	0 00	5 106 36	0 00	0 00	0 00	5 106 36	0 00	5 106 36	0 00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	3 553 96	0 00	98 598 34	3 242 40	838 57	0 08	99 436 91	3 242 48	96 194 43	0 00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0 00	0 00	52 67	46 36	117 99	117 99	170 66	164 35	6 31	0 00
5311	CASA IN LEI	2 211 32	0 00	2 211 32	1 140 02	0 00	190 57	2 211 32	1 330 59	880 73	0 00
581	VIRAMENTE INTERNE	0 00	0 00	1 837 161 58	1 837 161 58	2 604 25	3 362 58	1 839 765 83	1 840 524 16	0 00	758 33
Total sume clasa 5		794 261 22	0 00	5 490 745 84	4 270 755 17	16 785 28	123 058 03	5 507 531 12	4 393 813 20	1 114 476 25	758 33
6028	CHELT CU ALTE MAT CONSUMABILE	0 00	0 00	23 415 46	23 415 46	4 815 44	4 815 44	28 230 90	28 230 90	0 00	0 00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0 00	0 00	39 588 92	39 588 92	7 119 36	7 119 36	46 708 28	46 708 28	0 00	0 00
621	CHELT CU COLABORATORII	0 00	0 00	55 366 00	55 366 00	0 00	0 00	55 366 00	55 366 00	0 00	0 00
622	CHELT CU COMISIOANE SI ONORARII	0 00	0 00	67 180 05	67 180 05	13 805 70	13 805 70	80 985 75	80 985 75	0 00	0 00

Balanta de verificare

01.06.2026 — 30.06.2026

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	51.48	51.48	54.45	54.45	105.93	105.93	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	28.670.09	28.670.09	4.438.67	4.438.67	33.108.76	33.108.76	0.00	0.00
624	CHELT CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	629.46	629.46	184.11	184.11	813.57	813.57	0.00	0.00
626	CHELT POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	28.10	28.10	0.00	0.00	28.10	28.10	0.00	0.00
627	CHELT CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	746.27	746.27	164.52	164.52	910.79	910.79	0.00	0.00
628	ALTE CHELT CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	162.238.90	162.238.90	11.349.55	11.349.55	173.588.45	173.588.45	0.00	0.00
635	CHELT CU ALTE IMPOZITE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	3.422.00	3.422.00	0.00	0.00	3.422.00	3.422.00	0.00	0.00
641	CHELT CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	25.505.00	25.505.00	6.837.00	6.837.00	32.342.00	32.342.00	0.00	0.00
6461	CHELT CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	574.00	574.00	154.00	154.00	728.00	728.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	225.00	225.00	0.00	0.00	225.00	225.00	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	878.84	878.84	0.08	0.08	878.92	878.92	0.00	0.00
6811	CHELT DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	1.158.66	1.158.66	253.20	253.20	1.411.86	1.411.86	0.00	0.00
691	CHELT CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	20.000.00	20.000.00	-1.606.00	-1.606.00	18.394.00	18.394.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	429.678.23	429.678.23	47.570.08	47.570.08	477.248.31	477.248.31	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	136.147.16	136.147.16	8.621.85	8.621.85	144.769.01	144.769.01	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	90.769.62	90.769.62	887.30	887.30	91.656.92	91.656.92	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	607.302.58	607.302.58	788.70	788.70	608.091.28	608.091.28	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	5.349.54	5.349.54	0.00	0.00	5.349.54	5.349.54	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1.106.57	1.106.57	0.00	0.00	1.106.57	1.106.57	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	9.310.91	9.310.91	2.605.45	2.605.45	11.916.36	11.916.36	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	849.986.38	849.986.38	12.903.30	12.903.30	862.889.68	862.889.68	0.00	0.00
Totaluri:		3.195.099.02	3.195.039.02	11.813.553.24	11.813.553.24	269.454.37	269.454.37	12.083.007.61	12.083.007.61	3.153.553.20	3.153.553.20

Intocmit,
FISCAL ACCOUNTING SRL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
CRISTESCU GEORGE

Oana-
Codruta
Gagu

Digitally signed by
Oana Codruta Gagu
Date: 2026.08.19
14:16:45 +03:00

