



INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



COMUNICAT

Institutul de Cercetari in Transporturi „INCERTRANS” S.A. cu sediul in Bucuresti, str. Calea Grivitei nr. 391-393, sector 1, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe lângă Tribunalul Bucuresti sub nr. J1993017093400, avand Cod Unic de Inregistrare: RO4282451, informam investitorii si actionarii societatii ca, in conformitate cu prevederile Regulamentului nr.5/2018 art.125 (2), Raportul pentru Semestrul I 2026 al Institutului de Cercetari in Transporturi „INCERTRANS” S.A. a fost transmis catre A.S.F si BVB-Piata AeRO. Acest raport poate fi consultat la cerere la punctul de lucru al societatii din sos. Bucuresti-Ploiesti nr. 42-44, sector 1, Baneasa Business&Technology Park, corp B, aripa B1, pe website-ul societatii incertrans@incertrans.ro sau la adresa www.bvb.ro la simbolul INCT. Informatii suplimentare la telefon 0213162337.

Directorul General al Institutului de Cercetari in Transporturi “INCERTRANS” SA

CLADOVEANU FLAVIUS VALERIU

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J1993017093400 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



CĂTRE:

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA

Splaiul Independenței Nr. 15, sector 5, Cod poștal 050092, București, Fax: 021.659.60.51 și
021.659.64.14

SC BURSA DE VALORI BUCUREȘTI SA

Bulevardul Carol I nr 34 – 36, etaj 14, sector 2, București, Fax: 021/317 99 23

RAPORT CURENT

Raport curent conform:	Dispozițiile Legii nr. 297/2004 privind piața de capital, cu modificările ulterioare, și Regulamentului Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare
Denumirea entității emitente:	Societatea Comercială „Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS” SA
Sediul social:	Municipiul București, Calea Griviței nr 391- 393, sector 1
Număr de telefon/fax:	+40(21) 316.23.37 / +40(21) 316.13.70
Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:	RO4282451
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J1993017093400
Capital social subscris și vărsat:	2.970.195 RON
Cod LEI	2549008A8COC7R7ING54
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	BURSA DE VALORI BUCUREȘTI Simbol – INCT; ISIN – ROINCTACNORO; Tip – Acțiuni; Segment – ATS; Categorie – AeRO; Stare - Tranzacționabilă

EVENIMENT IMPORTANT DE RAPORTAT:

Institutul de Cercetari in Transporturi “INCERTRANS” SA va inainteaza, in conformitate cu regulamentul ASF nr. 5/2018, Raportul pentru semestrul I - 2026.

Informatiile sunt disponibile si pe site-ul societatii: www.incertrans.ro

Anexam prezentei:

- Raportul semestrial al Directorului General - la 30.06.2026
- Raportari financiare semestriale – Bilant la 30.06.2026
- Declaratia persoanelor responsabile

Precizam ca raportarea contabila semestriala la 30.06.2025 nu a fost auditata.

DIRECTORUL GENERAL al
Institutul de Cercetări în Transporturi „INCERTRANS” S.A.

CLADOVEANU FLAVIUS VALERIU

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J1993017093400 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



RAPORT SEMESTRIAL al Directorului General semestrul I – 2026

In conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Regulamentul nr. 5/2018

Data raportului: 19 august 2026

Denumirea societatii comerciale: Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS S.A.

Sediul social: Bucuresti, Calea Grivitei 391-393, sector 1

Punct de lucru: Bucuresti, Sos.Bucureti-Ploiesti nr.42-44, sector 1, Baneasa Business&Technology Park, Corp B, Aripa B1, etaj.2

Numărul de telefon: 021.316.23.37

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 4282451

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J1993017093400

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: ATS - AeRO, simbol INCT

Capitalul social subscris și vărsat: 2.970.195 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: actiuni nominative, dematerializate, avand valoarea nominala de 2,50 lei / actiune, in numar total de 1.188.078 actiuni

1. Situatia economico-financiara

Realizarea indicatorilor economico-financiari ai semestrului I - 2026 in comparatie cu semestrul I - 2025 se prezinta dupa cum urmeaza:

INDICATORUL	Semestrul 1 - 2025	Semestrul 1 - 2026
a) ELEMENTE DE BILANT		
- active imobilizate - total	5.645.255	5.655.247
- active circulante - total	5.071.144	4.983.256
- casa si conturi la banci	992.719	1.559.166

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.

Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti

Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park

Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44

Cladirea B, Aripa B1, Etaj 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti

Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J1993017093400 C.U.I.: RO4282451

Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



INCERTRANS

- datorii: sume care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	2.093.146	3.052.348
- active circulante nete / datorii curente nete	579.611	1.618.191
- total active minus datorii curente	6.224.866	7.273.438
b) CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE		
- cifra de afaceri neta	2.069.334	4.175.060
- venituri din exploatare - total	2.241.547	5.142.820
- cheltuieli de exploatare – total	3.787.640	5.108.646
- profit si pierdere din exploatare	-	-
- profit	-	34.174
- pierdere	1.546.093	-
- venituri financiare total	10.370	306
- cheltuieli financiare total	1.814	31.009
- profit	8.556	-
- pierdere	-	30.703
VENITURI TOTALE	2.251.917	5.143.126
CHELTUIELI TOTALE	3.789.454	5.139.655
c) CASH FLOW		
Casa in lei si in valuta		
- casa in lei	426	1.814
- casa in valuta	12.991	12.991
Conturi curente la banci in lei si in valuta		
- in lei	704.616	1.368.918
- in valuta	268.263	155.506

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Nu exista elemente care sa afecteze lichiditatea societatii, finantarea activitatii fiind facuta din resurse proprii, independenta de credite bancare.

2.2. Nu este cazul.

2.3. Nu este cazul.

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
 Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
 Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
 Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
 Cladirea B, Aripa B1, Etaj 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
 Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J1993017093400 C.U.I.: RO4282451
 Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



INCERTRANS

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

3.1. Societatea nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in perioada de raportare.

3.2. Nu au fost cazuri de modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate in perioada de raportare.

4. Tranzactii semnificative

Nu este cazul.

Directorul General al Institutului de Cercetari in Transporturi "INCERTRANS" SA

CLADOVEANU FLAVIUS VALERIU





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI



DECLARATIE

Subsemnatii CLADOVEANU FLAVIUS si Petrescu Salvina, in calitate de Director General si, respectiv, Director Economic ai Institutului de Cercetari in Transporturi INCERTRANS SA, in baza alin.(5) art.227 din Legea nr.297/2004 si art.223 lit.(B) Capitolul III, Titlul V din Regulamentul ASF nr.5/2018 de aplicare a legii privind raportarea semestrială, declarăm ca, după cunoștințele noastre, situația financiar – contabilă semestrială a anului 2026 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă imaginea corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Institutului de Cercetari in Transporturi INCERTRANS SA și raportul semestrial prezintă în mod corect și complet informațiile despre societate.

Director General,
CLADOVEANU FLAVIUS

Director Economic,
Petrescu Salvina

Institutul de Cercetari In Transporturi INCERTRANS S.A.
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON Nr. Reg. Com.: J1993017093400 C.U.I.: RO4282451
Tel: +40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>



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.		
		01.01.2026	30.06.2026
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	155.862	113.355
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	155.862	113.355
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	5.189.097	5.125.312
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	64.153	49.486
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	40	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	367.094	367.094
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	62.962	62.962
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	5.683.346	5.604.854
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	5.839.208	5.718.209
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		1.925
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	3.990	3.990
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	47.700	47.964
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	51.690	53.879
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.083.168	2.939.899
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	2.127.305	844.082
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	4.210.473	3.783.981
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	1.119.549	1.559.166
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	5.381.712	5.397.026
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
	43	42	226.226	189.766
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	226.226	189.766
Sume de reluat într-o perioadă 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	874.680	303.185
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	325.482	345.586
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	467.618	791.658
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		

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	533.772	1.109.436
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.201.552	2.549.865
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.936.143	2.534.444
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	7.775.351	8.252.653
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		500.000
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 și entităților controlate în 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	133.697	133.697
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	133.697	633.697
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (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 perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	1.470.243	502.483
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	1.470.243	502.483
Sume de reluat într-o perioadă 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 perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă 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	1.470.243	502.483
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.970.195	2.970.195

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	2.970.195	2.970.195
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.295.395	1.267.218
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	225.147	225.147
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	35.176	35.597
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	260.323	260.744
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	3.103.439	3.118.668
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	12.949	2.131
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	647	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	7.641.654	7.618.956
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	7.641.654	7.618.956

*) 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

CLADOVEANU FLAVIUS

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	2.069.334	4.175.060
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.069.334	4.175.060
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	2.069.334	4.175.060
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	2.069.334	4.175.060
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	172.156	967.760
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	57	
-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	2.241.547	5.142.820
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	77.279	100.027
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	5.734	7.542
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	8.972	13.364
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	3.237	3.644
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	5.398	9.642
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		79
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	2.301.220	3.107.830
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	2.244.614	3.028.285

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	56.606	79.545
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	111.341	120.999
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	111.341	120.999
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	1.283.094	1.758.963
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.026.204	1.430.543
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	157.644	219.365
- 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)	157.644	219.365
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)	27.000	51.183
- 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)	61.322	54.168
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	10.924	3.704
— 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	3.787.640	5.108.646
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	34.174
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	1.546.093	0
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	1.073	68
- 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	9.297	238
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	10.370	306
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		29.927
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	1.814	1.082
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	1.814	31.009
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	8.556	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	30.703
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	2.251.917	5.143.126
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	3.789.454	5.139.655
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	3.471
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	1.537.537	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		1.340
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	2.131
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	1.537.537	0

*) 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

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura _____

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

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		-
				+