
 **RO-550321 SIBIU,**
Str. Ștefan cel Mare Nr. 152-154
RC: J1991000210322
Tel: 000269505000; 000269505001
E-mail: info@independentasa.ro
Website <http://www.independentasa.ro/>



Nr.1173/22.10.2026

Către: Bursa de Valori București
Autoritatea de Supraveghere Financiară

R A P O R T T R I M E S T R I A L

întocmit la 30.09.2026

conform Legii nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare
și operațiuni de piață și Regulamentului A.S.F. nr.5/2018

Data raportului: 22.10.2026

Denumirea entității emitente: Societatea INDEPENDENȚA S.A. Sibiu

Sediul social: Sibiu, str. Ștefan cel Mare 152-154

Nr. telefon: 0269/505000 0269/505004; fax: 0269/505012

Nr. de ordine în Registrul Comerțului: J1991000210322

Codul de înregistrare fiscală: RO2577677

Codul LEI: 25490091KLO2C4QIHD11

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - Piața SMT

Capitalul social subscris și vărsat: 7.179.235 lei

1. Prezentare generală a societății

Societatea INDEPENDENȚA S.A. SIBIU înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J1991000210322 , CUI 2577677, este persoană juridică română deținută public.

Funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având drept activitate principală fabricarea utilajelor pentru metalurgie, cod CAEN 2891.

Societatea Independența S.A. a fost înființată pe structura fostei întreprinderi Independența Sibiu, funcționând ca societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu durata de funcționare nelimitată.

Este societate deținută public, acțiunile fiind tranzacționate pe piața bursieră RASDAQ din data de 30.07.1997. Începând cu data de 20.04.2015 acțiunile sunt tranzacționate pe BVB.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică reglementările contabile armonizate cu directivele europene și Standardele Internaționale de contabilitate.

Societatea Independența S.A. își desfășoară activitatea în municipiul Sibiu, strada Ștefan cel Mare nr.152-154.

2. Prezentarea principalelor imobilizări necorporale la data de 30.09.2026

NU este cazul.

3. Prezentarea imobilizărilor financiare la data de 30.09.2026

Garanții SGR în valoare de 7,00 lei.

4. Situația stocurilor la data de 30.09.2026

TOTAL STOCURI	843.420 lei
din care:	
- materii prime și materiale consumabile	2.680 lei
- produse în curs de execuție	132.566 lei
- produse finite	708.089 lei
- avansuri stocuri	85 lei

în funcție de vechime, situația se prezintă astfel:

Stoc materii prime și materiale consumabile	2.680 lei
din care:	
- până la 1 an	1.918 lei
- între 1-2 ani	302 lei
- peste 2 ani	460 lei

5. Situația creanțelor la data de 30.09.2026

TOTAL CREANȚE	3.415.026 lei
din care:	
- până la 3 luni	1.895.605 lei
- între 3-12 luni	798.404 lei
- peste 12 luni	721.017 lei

6. Situația datoriilor la data de 30.09.2026

TOTAL DATORII	4.047.438 lei
din care:	
- până la 3 luni	3.924.678 lei
- între 3-12 luni	47.616 lei
- peste 1 an	75.144 lei

Datoriile în valoare de 3.924.678 lei până la 3 luni sunt datorii curente. Datoriile mai vechi de un an sunt garanții încasate de la clienții cu contracte de închiriere.

7. Situația litigiilor

Nu este cazul.

8. Analiza privind realizarea indicatorilor financiari la data de 30.09.2026.

Situația patrimoniului

lei

Indicator	01.01.2026	30.09.2026	Diferențe (2-1)
Active imobilizate	41.608.380	40.465.914	-1.142.466
Stocuri	1.154.736	843.420	-311.316
Creanțe	2.187.100	3.415.026	+1.227.926
Investiții pe termen scurt	400.000	1.200.000	+800.000
Disponibilități	480.578	2.160.876	+1.680.298
Cheltuieli în avans	199.481	206.588	+7.107
TOTAL ACTIV	46.030.275	48.291.824	+2.261.549
Datorii	2.370.329	4.047.438	+1.677.109
Provizioane	161.551	161.551	0
Venituri în avans	-	-	-
Capital social	7.179.235	7.179.235	0
Rezerve	31.435.457	31.362.850	-72.607
Profit sau pierdere reportată	+650.396	+2.853.686	+2.203.290
Profit sau pierdere exercițiu	+4.233.307	+2.687.064	-1.546.243
Repartizarea profitului	-	-	-
TOTAL PASIV	46.030.275	48.291.824	+2.261.549

Bugetul de venituri și cheltuieli

lei %

Indicator	BVC 30.09.2026	Realizat 30.09.2026	Realizat 30.09.2025	Diferențe (2-3)	Diferențe (2-1)	Realizat 09.2026/ 09.2025	Realizat/ BVC 09.2026
0	1	2	3	4	5	6	7
Venituri din exploatare	12.525.950	10.838.454	10.547.307	291.147	-1.687.496	102,76	86,53
<i>Venituri din activitatea de bază</i>	12.518.450	10.523.826	10.512.744	11.082	-1.994.624	100,11	84,07
Cifra de afaceri	10.851.750	9.068.233	9.860.926	-792.693	-1.783.517	91,96	83,56
Venituri din vânzarea produselor	2.964.000	1.437.465	2.788.665	-1.351.200	-1.526.535	51,55	48,5
Venituri din lucrări exec. și serv. prestate	7.500	0	131.896	-131.896	-7.500	0,00	0
Venituri din redevențe, chirii	7.876.500	7.613.571	6.938.366	675.205	-262.929	109,73	96,66
Venituri din vânzarea mărfurilor	3.750	17.196	1.999	15.197	13.446	860,23	458,56
Variația stocurilor	-183.300	-220.281	-752.449	532.168	-36.981	29,28	120,18
Refacturare utilități	1.850.000	1.675.874	1.404.267	271.607	-174.126	119,34	90,59
<i>Venituri din alte activități</i>	7.500	314.628	34.563	280.065	307.128	910,30	4195,04
Venituri din vânzarea activelor	0	314.628	34.563	280.065	314.628	910,30	-
Venituri din ajust.active circulante	7.500	0	0	0	-7.500	-	0
Cheltuieli din exploatare	8.522.030	7.716.600	7.170.238	546.362	-805.430	107,62	90,55
<i>Cheltuieli activitatea de bază</i>	8.522.030	7.466.358	6.791.820	674.538	-1.055.672	109,93	87,61
cheltuieli cu materiile prime, materiale	430.000	297.369	475.287	-177.918	-132.631	62,57	69,16
cheltuieli cu utilitățile	2.079.400	1.501.862	1.541.428	-39.566	-577.538	97,43	72,23
- energie (gaz)	228.800	166.209	173.865	-7.656	-62.591	95,60	72,64
- energie electrică	1.382.000	998.024	1.097.109	-99.085	-383.976	90,97	72,22
- apă, canal	468.600	337.629	270.454	67.175	-130.971	124,84	72,05
cheltuieli privind mărfurile	750	16.658	330	16.328	15.908	5047,88	2221,07
cheltuieli cu personalul	2.920.980	2.807.256	2.698.725	108.531	-113.724	104,02	96,11
# salarii și indemnizații	2.860.000	2.731.592	2.639.499	92.093	-128.408	103,49	95,51
# asigurări și protecție socială	60.980	25.442	59.226	-33.784	-35.538	42,96	41,72
amortizare	1.162.500	1.053.244	547.419	505.825	-109.256	192,40	90,6
cheltuieli privind prestațiile externe	1.208.400	1.274.747	1.059.991	214.756	66.347	120,26	105,49
cheltuieli cu impozite și taxe	637.500	430.124	386.356	43.768	-207.376	111,33	67,47
alte cheltuieli de exploatare	82.500	85.098	82.284	2.814	2.598	103,42	103,15
<i>Cheltuieli din alte activități</i>	0	250.242	378.418	-128.176	250.242	66,13	-
Ajustări privind provizioanele	0	0	5.313	-5.313	0	0,00	-
Cheltuieli cu active cedate	0	250.242	373.105	-122.863	250.242	67,07	-
Profit sau pierdere din exploatare	+4.003.920	+3.121.854	+3.377.069	-255.215	-882.066	92,44	77,97
Venituri financiare-total	33.750	25.444	54.927	-29.483	-8.306	46,32	75,39
Venituri din dif. de curs valutar	0	2	8	-6	2	25,00	-
Venituri din dobânzi	33.750	25.442	54.919	-29.477	-8.308	46,33	75,38
Cheltuieli financiare-total	438.750	21	481	-460	-438.729	4,37	0
Cheltuieli privind dobânzile	438.750	0	0	0	-438.750	-	0
Cheltuieli din dif. de curs valutar	0	21	481	-460	21	4,37	-
Profit sau pierdere financiară	-405.000	25.423	+54.446	-29.023	430.423	46,69	-
Venituri totale	12.559.700	10.863.898	10.602.234	261.664	-1.695.802	102,47	86,5
Cheltuieli totale	8.960.780	7.716.621	7.170.719	545.902	-1.244.159	107,61	86,12
Profit sau pierdere brută	+3.598.920	3.147.277	+3.431.515	-284.238	-451.643	91,72	87,45
Impozit profit	580.000	460.213	481.947	-21.734	-119.787	95,49	79,35
Profit sau pierdere netă	+3.018.920	2.687.064	+2.949.568	-262.504	-331.856	91,10	89,01

	30.09.2025	30.09.2026
Număr angajați	35	31
- Cheltuieli cu personalul-total	2.018.807	1.928.612
- Cheltuieli cu personalul/angajat	57.680	62.213
VENITURI DIN EXPLOATARE /ANGAJAT	301.352	349.628

În structură veniturile din exploatare se prezintă astfel:

Venituri din producție	1.217.185
Venituri din prod. de imobilizări	0
Venituri din prestări servicii	0
Venituri din chirii	7.613.571
Venituri din vânzarea mărfurilor	17.196
Alte venituri	1.990.502
Total venituri din exploatare	10.838.454

La 30.09.2026 societatea înregistrează :

5-"Alte venituri din exploatare" după cum urmează:

- venituri din refacturare utilități, alte venituri	1.580.844 lei
- venituri din vânzări active	314.628 lei
- venituri din despăgubiri, amenzi, penalități	95.030 lei

-" Alte cheltuieli de exploatare" după cum urmează:

- cheltuieli privind activele cedate	250.242 lei
- alte cheltuieli de exploatare	98 lei

**Veniturile, cheltuielile și rezultatul din exploatare estimate a se realiza în
trim. IV 2026**

lei

Indicator	Realizat trim. IV 2025	Estimat trim. IV 2026
Venituri din exploatare	4.143.070	3.899.371
Cheltuieli din exploatare	2.737.057	2.483.912
Rezultat din exploatare	+1.406.013	+1.415.459

Indicatori financiari la 30.09.2026

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	$7.619.322/4.047.438 = 1,88$
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	-
Viteza de rotație a debitelor	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 270 zile	$1.728.211/9.068.233 \times 270 = 51,46$ zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri /Active imobilizate	$9.068.233/40.465.914 = 0,22$

Situația fluxului de trezorerie la 30.09.2026

	30.09.2026
Profit / Pierdere netă	+2.687.064
Amortizări și provizioane	1.053.244
Rezultat vânzare instalație tehnică	-2.183.404
Reversare provizion stocuri prin rezerve	22.430
Creșterea/descreșterea numerarului din exploatare înainte de modificarea capitalului circulant	
Variația creanțelor	+1.220.819
Variația stocurilor	-311.316
Variația altor active curente-investițiilor pe termen scurt	-800.000
Variația comerciale datoriilor și a altor datorii	+1.677.109
Flux de numerar net generat de activități operaționale	+3.365.946
Venituri vânzare instalație tehnică	314.628
Investiții efectuate	+124.778
Flux de numerar din activitatea de investiții	439.406
Încasări credite	-
Rambursări împrumut	-
Dividende plătite	2.125.054
Flux de numerar din activitatea de finanțare	-2.125.054
Modificarea numerarului	-
Numerar la începutul perioadei	480.578
Creșterea numerarului	+1.680.298
Numerar la sfârșitul perioadei	2.160.876

Indicatori operaționali

Indicator	30.09.2025	30.09.2026	%
Timpul mediu de producție/contract (ore)	815,43	401,78	49,25
Randamentul productivității muncii	1,64	1,01	61,59
Gradul de utilizare al capacității de producție (%)	34,00	29	85,29

	30.09.2026
Venituri totale din chirii (lei)	7.613.571
Venituri lunare din chirii lei)	845.852
Suprafața închiriabilă (mp)	56.588
Suprafața închiriată (mp)	53.593
Suprafața liberă (de închiriat-mp)	2.995
Nr. contracte în derulare	62
Nr. contracte reziliate	4
Rata de ocupare (%)	94,70
Durata medie a contractelor de închiriere (ani)	1,52
Data expirare contracte închiriere (maximă)	Noiembrie 2029
Chiria medie pe metru pătrat (euro) - suprafață închiriată	3,65
Chiria medie pe metru pătrat (euro) - suprafață închiriabilă	2,95
Costurile de utilități pe metru pătrat (euro)	0,10
Cheltuieli operaționale (lei)	4.718.014
Venit operațional net (lei)	4.886.059
Costul pe tranzacție închiriere (lei)	-
EBITDA (lei)	1.246.313
Yield brut anualizat (%)	55,05
Yield net anualizat (%)	20.30

9. Situația îndeplinirii programului de investiții până la data de 30.09.2026 și estimări la trim. IV 2026

Pentru anul 2026 s-au aprobat investiții în valoare de 3.435.000 euro.

Până la data de 30.09.2026 s-a cheltuit pentru investiții suma de 28.771 euro.

Investiție	Program investiții 2026 (euro)	Cheltuieli investiții 30.09.2026 (euro)
1.Reabilitare corp clădire rămas după demolare parțială Clădire Turnătorie identificată cu nr. CAD 128376-C1	3.000.000	3.100
2. Reabilitare spații rezultate în urma activității de producție și pregătirea lor pentru închiriere (2000 mp)	400.000	25.671
3. Mutare post de transformare 1000 KVA din incinta halei SUM, nr. inv. 171, în corp clădire exterior, în vederea respectării normelor de securitate la incendii	35.000	

În trimestrul IV 2026 se preconizează a se realiza investiții în valoare de 1.500.000 euro.

Mențiuni privind amortizarea calculată până la 30.09.2026 și estimări până la data de 31.12.2026

Până la 30.09.2026, valoarea amortizării cuprinse în cheltuieli este de 1.065.756. lei.

Pentru trimestrul IV amortizarea calculată va fi de 356.244 lei, total amortizare pentru anul 2026 - 1.422.000 lei (88% amortizare aferentă clădirilor și 12% amortizare aferentă utilajelor). Metoda de calcul a amortizării este în sistem liniar.

Societatea a generat în 2021 un complex program de restructurare continuat și în anul 2026, program ce și-a propus :

- să redimensioneze producția ținând cont de nivelul tehnic, uzura utilajelor și dotările societății, de dificultăți cu asigurarea forței de muncă calificate specifică domeniului de activitate-producție și nivelului tehnic scăzut al utilajelor societății Independența S.A.

- să eficientizeze consumurile de energie;

- să continue activitățile de dezvoltare și investiții în domeniul imobiliar-închiriere spații așa cum a fost prevăzut în programul de restructurare a societății aprobat în AGOA din 20.04.2021;

Contracte de consultanță

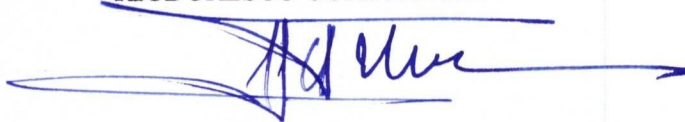
Societatea are încheiate următoarele contracte de consultanță:

Partener	Obiectul contractului
Cos Fire SRL	Consultanță pentru prevenirea situațiilor de urgență; Asistență tehnică de

Sibiu	specialitate în timpul vizitelor oficiale a reprezentanților ISU; Consultanță privind implementarea politicilor de securitate; Consultanță pentru implementarea și aplicarea cerinței esențiale privind securitatea la incendiu; Consultanță în aplicarea și respectarea legislației privind Protecția Civilă; Consultanță privind prevenirea altor situații de urgență.
Busy Brokers SRL Șelimbăr	Consultanță pentru afaceri: asistență pentru realizarea unei strategii de piață în scopul creșterii gradului de ocupare a spațiilor închiriate în cadrul portofoliului beneficiarului, dar și a valorificării eficiente a tuturor activelor din portofoliul beneficiarului; asistență pentru realizarea unor strategii eficiente de produs, de preț și de promovare; asistență pentru analiza pieței-țintă a beneficiarului; asistență pentru redactarea de oferte personalizate pentru potențiali chiriași; asistență pentru analiza din punct de vedere comercial a contractelor de închiriere propuse potențialilor chiriași; alte activități de consultanță pentru afaceri, la solicitarea beneficiarului.
Avocat Czika Arpad	Consultanță juridică
Eco Ziss Consulting SRL Cisnădie	Consultanță în domeniul protecției mediului

Notă: Situația financiară încheiată la data de 30.09.2026 nu a fost auditată de către auditorul extern, DATA CONT SRL.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
TEODORESCU CONSTANTIN



DIRECTOR
STĂNECI ION



ȘEF COMPARTIMENT ECONOMIC
IHORA DANIELA



SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.09.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.09.2026
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	41.608.350	40.465.907
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	30	7
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	41.608.380	40.465.914
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	1.154.736	843.420
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)	2.187.100	3.415.026
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.187.100	3.415.026
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	400.000	1.200.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	480.578	2.160.876
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.222.414	7.619.322
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	199.481	206.588
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	199.481	206.588
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	2.370.329	4.047.438
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.051.566	3.778.472
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	43.659.946	44.244.386
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	161.551	161.551
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.179.235	7.179.235
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.179.235	7.179.235
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	22.958.606	22.885.999
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	8.476.851	8.476.851
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	650.396	2.853.686
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	4.233.307	2.687.064
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	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	43.498.395	44.082.835
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	43.498.395	44.082.835

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STANECI ION

Numele si prenumele

IHOA DANIELA

Semnătura

Calitatea

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.09.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2025- 30.09.2026
(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	9.860.926	9.068.233
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.938.366	7.613.571
- 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	9.858.927	9.051.037
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.999	17.196
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	752.449	220.281
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	1.438.830	1.990.502
-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	10.547.307	10.838.454
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	338.323	192.553
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	136.964	104.816
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	1.541.428	1.501.862
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.097.109	998.024
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	173.865	166.209
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	330	16.658
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.698.725	2.807.256
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.639.499	2.731.592

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	59.226	75.664
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	547.419	1.053.244
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	804.662	1.065.756
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	257.243	12.512
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	5.313	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	5.313	
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	1.901.736	2.040.211
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	850.705	670.291
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	209.286	604.456
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	209.286	604.456
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)	386.356	430.124
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	455.389	335.340
—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	7.170.238	7.716.600
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.377.069	3.121.854
- 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		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	54.919	25.442
- 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	8	2
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	54.927	25.444
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	481	21
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	481	21
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	54.446	25.423
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	10.602.234	10.863.898
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	7.170.719	7.716.621
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.431.515	3.147.277
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	481.947	460.213
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	2.949.568	2.687.064
- 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 si prenumele

STĂNECI ION

Numele si prenumele

ÎHORA DANIELA

Semnătura



Calitatea

Semnătura



FORMULAR
NEVALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional: