

RAPORT SEMESTRIAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL MINDO S.A. PENTRU SEMESTRUL I 2026

Raportul semestrial conform: Regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru semestrul I 2026

Data raportului: 19.08.2026

Denumirea emitentului: MINDO S.A.

Sediul social : Dorohoi , tr. Herta , nr. 45

Nr.tel/fax: 0231610210 / 0231610211

Numarul si data inregistrarii la O.R.C. : J1991000125079

Cod unic de inregistrare fiscala : 622003

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare : AeRO-BVB

Capital subscris si varsat: 3.325.474 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate: 33.254.742 actiuni nominative, dematerializate cu o valoare de 0.10 lei actiune.

Cod lei: 2549003SDNHBVN5LBP56

1. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

1.1.

- a) Descrierea activitatii de baza a emitentului: Activitatea principala a societatii o reprezinta productia de materiale de constructii (Fabricarea mortarului), iar activitatea secundara o reprezinta fabricarea polistirenului expandat.
- b) Precizarea datei de infiintare a emitentului: MINDO S.A. a fost infiintata in baza Legii 15/1990 si H.G. 1361/29.12.1990 prin preluarea patrimoniului fostei I.E.M.M. Dorohoi.
- c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a emitentului: nu este cazul.
- d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active: In perioada 01.01.2026-30.06.2026 nu s-au inregistrat achizitii sau instrainari de active.
- e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii emitentului:

In perioada 01.01.2026-30.06.2026, cifra de afaceri a societatii a inregistrat o descrestere cu 6,34 %, fata de cea inregistrata in anul 2025. Rezultatul din exploatare la 30.06.2026 a fost pozitiv, fiind in suma de 561.124 lei. La 30.06.2026 Societatea a inregistrat profit net in suma de 450.221 lei comparativ cu anul 2025 cand profitul net realizat a fost in suma de 138.540 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generala :

- a) profit: 450.221 lei;
- b) cifra de afaceri: 15.938.375 lei;
- c) export efectuat la 30.06.2026: nu este cazul;

- d) costuri: - cheltuieli totale: 15.797.014 lei;
- o cheltuieli de exploatare: 15.747.023 lei;
 - o cheltuieli financiare: 49.991 lei;
- e) % din piata detinut:

Societatea detine o cota de aproximativ 2% din piata adezivilor si mortarelor uscate si o cota de aproximativ 2 % din piata produsului polistiren expandat la nivel national.

- f) lichiditate (disponibil in cont): La 30.06.2026, societatea detine disponibilitati in cont in cuantum de 477.158 lei. Indicatorul lichiditatii curente (aferent 6 luni 2026) are valoarea de 1,41 ori.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului:

Descrierea principalelor produse si servicii realizate: Principalele produse realizate de MINDO S.A. sunt mortarele uscate si polistirenul expandat.

a) Principala piata de desfacere o reprezinta piata interna, respectiv industria materialelor de constructie. Distributia produselor se face direct de catre societate, fara intermediari, pe baza de contract, conditia de livrare fiind DDP.

b) Ponderea categoriilor de produse si prestari servicii in total venituri si total cifra de afaceri pe ultimii trei ani :

Grupa produse/Indicator	30.06.2024		30.06.2025		30.06.2026	
	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri
TOTAL , din care :	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Mortare uscate	54,16	53,09	55,11	55,57	55,68	55,90
Polistiren expandat	35,88	35,17	32,64	32,91	33,71	33,24
Prestari servicii	3,47	3,40	3,41	3,44	3,62	3,70
Vanzari de marfuri	1,28	1,25	0,93	0,95	6,99	7,16

c) Produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse: nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala:

Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala consta in achizitia de :

- o gaze naturale;
- o electricitate;
- o ambalaje ;
- o adaosuri chimice;
- o ciment.
- o nisip
- o granule stiren
- o piese, combustibili;

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

- a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung:

Produsele societatii Mindo au ca destinatie de vanzare piata interna, avand aceleasi perspective de vanzari ca in anul 2026.

- b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al emitentului, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor emitentului si a principalilor competitori:

In domeniul de activitate al emitentului, mortare uscate, adezivi si polistiren, pe piata interna, sunt active 21 de societati, ponderea emitentului fiind de 1,2%, respectiv 1,55%.

- c) Descrierea oricarei dependente semnificative a emitentului fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor emitentului:

La 30.06.2026 societatea a avut o cifra de afaceri semnificativa cu Leroy Merlin Romania SRL si Firos S.A.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul emitentului

Structura personalului la data de 30.06.2026 se prezinta astfel:

Total personal 46, din care:

- muncitori: 40;
- personal TESA: 6.

Raporturile dintre manageri (director general) si angajati s-a desfasurat in perioada 01.01.2026-30.06.2026 in baza contractelor individuale de munca, a organigramei si a fiselor posturilor si in baza Contractului de mandat nr.868/21.04.2013, Act aditional nr.2/27.01.2023, incheiat intre MINDO SA, jud. Botosani si d-l Serban Dragos Cazanisteanu, in calitate de director general.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.

Societatea are autorizatii de mediu dupa cum urmeaza:

- 1. Autorizatie de mediu** – nr.120/26.10.2022– emitent AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI. Autorizatia prevede functionarea obiectivului “Sectia Dorohoi”, cu valabilitate prelungita periodic prin viza anuala. Viza anuala pentru perioada 26.10.2025-26.10.2026 a fost aplicata prin Decizia nr. 316 din 29.09.2025.
- 2. Autorizatie de gospodarire a apelor** – nr. 33/07.08.2025 – emitent ADMINISTRATIA NATIONALA “APELE ROMANE”, ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA PRUT-BARLAD. Autorizatia prevede functionarea obiectivului “Alimentare cu apa si evacuarea apelor uzate si a apelor pluviale la fabrica material pentru constructii si sediul administrativ S.C. MINDO S.A. Dorohoi, judetul Botosani”, cu valabilitate pana la 31.07.2030. Anual se incheie contracte comune pentru cele doua obiective, atat pentru alimentare, cat si pentru evacuare. Trimestrial/semestrial, pe baza unui contract, Givaroli IMPEX S.R.L. asigura activitatea de automonitorizare prin efectuarea de analize fizico-chimice pentru apele uzate evacuate si pentru apele pluviale deversate in emisari.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare:

Societatea nu desfasoara activitati de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activitatii emitentului privind managementul riscului

Prin natura activitatilor efectuate, Societatea este expusa unor riscuri variate care includ : riscul valutar, riscul de lichiditate, riscul de credit si riscul de rata al dobanzii, care sunt prezentate in situatiile financiare anexa la bilant, Nota explicativa nr.15 - Indicatori financiari.

Diferentele de curs valutar nu pot fi predictibile cu acuratete, iar acestea pot genera influente asupra lichiditatilor si asupra contului de profit si pierdere. Diversitatea, neclaritatea si interpretabilitatea legislatiei pot crea confuzii ceea ce inseamna risc de taxe.

Conducerea urmareste reducerea efectelor potential adverse, asociate acestor factori de risc.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea emitentului:

- a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior : Lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior ar putea fi afectată în funcție de valorile contabile privind stocurile, creanțele, disponibilitățile bănești, datoriile curente.
- b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: nu este cazul.
- c) Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: nu este cazul.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE EMITENTULUI

2.1. Principalele capacitati de productie :

Grupa	Denumire	Data PIF	Valoarea contabila cf.OMF 1802/2014	Valoarea ramasa	Amortizare	Grad de uzura (%)
1	STATIE DE PREPARARE	05.04.1971	232.061	-	232.061	100,00
1	STATIE USCARE	05.04.1971	59.572	-	59.572	100,00
1	SATELIER MECANIC	05.04.1971	70.251	-	70.251	100,00
1	STATIE MICRONIZARE	31.12.1979	84.270	13.717	70.553	83,72
1	FABRICA (locata in HALA POLISTIREN)	29.02.2012	821.726	588.789	232.937	28,35
1	FABRICA DE MORTARE USCATE (locata in CENTRALA TERMICA MODERNIZATA	29.12.2014	612.421	385.555	226.866	37,04

2.2. Gradul de uzura al proprietatilor societatii este prezentat in tabelul de mai sus.

2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

Terenurile pe care societatea isi desfasoara activitatea (sediul si amplasamentele sectoarelor de productie) sunt concesionate pe baza de contract cu Primaria Dorohoi (19.675 mp). De asemenea, societatea detine in proprietate teren in suprafata de 4.547,54 mp.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE EMITENT

3.1. Actiunile emise de MINDO S.A. Dorohoi se tranzactioneaza pe piata AeRO-BVB.

Structura actionariatului societatii la data de 30.06.2026 era urmatoarea:

Denumire actionar	Nr. actiuni detinute	Pondere %
- Longshield Investment Group S.A.	32.595.770	98,0184
- Persoane juridice	49.016	0,1474
- Persoane fizice	609.956	1,8342
TOTAL	33.254.742	100,00

3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende:

In ultimii trei ani nu au fost distribuite dividende, motivat de faptul ca:

- In anul 2023 societatea a inregistrat profit in suma de 936.040 lei, care a fost distribuit pentru rezerve legale, acoperirea pierderilor contabile si alte rezerve.
- In anul 2024 societatea a inregistrat profit in suma de 175.538 lei, care a fost distribuit pentru rezerve legale si alte rezerve.
- In anul 2025 societatea a inregistrat profit in suma de 562.502 lei, care a fost distribuit pentru rezerve legale si alte rezerve.

3.3. Descrierea oricaror activitati ale emitentului de achizitionare a propriilor actiuni:

In perioada 01.01.2026-30.06.2026 societatea nu a achizitionat actiuni proprii.

3.4. In cazul in care emitentul are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea-mama detinute de filiale: nu este cazul.

3.5. In cazul in care emitentul a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, datorie, prezentarea modului in care emitentul isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare: nu este cazul.

4. CONDUCEREA EMITENTULUI

4.1 In perioada 01.01.2026-30.06.2026 administrarea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie, constituit din:

- Dl. Cazaniteanu Dragos-Serban – Presedinte CA - incepand cu data 24.04.2025;
- Dna Catalina Dumitrascu-membru;
- Dna Trasca-Dinu Catrinel-Irina-membru –incepand cu data 24.04.2025;

Administratorii au fost alesi in sedinta AGOA din data de 15.12.2024 si din data 24.04.2025 avand un mandat valabil pentru o perioada de patru ani.

Conform informatiilor disponibile societatii, nu exista niciun acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorii societatii si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Membrii Consiliului de Administratie nu detin actiuni emise de MINDO S.A.

4.2 In perioada 01.01.2026-30.06.2026, conducerea executiva a societatii a fost asigurata de Dl.Serban Dragos Cazaniteanu-Director General.

Conform informatiilor disponibile societatii, nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie intre membrii conducerii executive a societatii si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive.

Directorul General al societatii nu detine actiuni emise de MINDO S.A.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

Societatea nu cunoaste existenta unor eventuale litigii sau proceduri administrative in care au fost implicati, in ultimii 5 ani, membrii Consiliului de Administratie si ai conducerii executive, referitoare la

activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

5. SITUATIA FINANCIAR – CONTABILA

Situatiile financiare incheiate la 30.06.2026 au fost intocmite in conformitate cu Ordinului Ministerului de Finante nr. 1802/2014. Situatiile financiare sunt exprimate in lei.

a) In tabelul de mai jos sunt prezentate principalele elemente din bilant la 31.12.2025, prin comparatie cu elementele din situatia pozitiei financiare la 31.12.2023 si 31.12.2024.

lei	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
Imobilizari necorporale	63.900	94.744	82.772
Imobilizari corporale	4.972.161	4.397.107	3.942.797
Imobilizari financiare	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	5.036.061	4.491.851	4.025.569
Stocuri	3.525.831	3.484.106	4.339.666
Creante	5.455.868	7.531.959	7.183.260
Casa si conturi la banci	417.229	101.988	477.158
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	9.398.928	11.118.053	12.000.084
Cheltuieli in avans (ct.471)	-	-	20.600
TOTAL ACTIVE	14.434.989	15.609.904	16.046.253
Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0
Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	0
Datorii comerciale - furnizori	4.936.732	6.490.086	6.412.440
Alte datorii	1.640.168	1.832.539	2.122.335
Datorii pe termen scurt	6.576.900	8.322.625	8.534.775
Alte datorii	1.300.000	649.984	0
Datorii pe termen lung	1.300.000	649.984	0
Capital subscris	3.325.474	3.325.474	3.325.474
Rezerve din reevaluare	559.454	559.454	559.454
Rezerve	332.399	359.499	359.499
Alte rezerve	2116.236	2.254.328	2.816.830
Profitul sau pierderea reportata	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului	234.872	138.540	450.221
Repartizarea profitului	0	0	0
Capitaluri proprii	6.558.089	6.637.295	7.511.478
TOTAL PASIVE	14.434.989	15.609.904	16.046.253

b) Situatia principalelor elemente ale contului de profit si pierdere pentru ultimele trei exercitii financiare ete prezentata in tabelul urmator:

	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
Cifra de afaceri neta	13.346.152	17.016.813	15.938.375
Productia vanduta	13.380.124	17.190.750	16.219.010
Venituri din vanzarea marfurilor	942.036	1.292.900	1.141.113
Reduceri comerciale acordate	(976.008)	(1.466.837)	(1.421.748)
Productia in curs de executie	(293.270)	119.258	326.825
Venituri din productia de imobilizari	16.930	14.230	41.024
Alte venituri din exploatare	10.246	8.097	1.923
VENITURI DIN EXPLOATARE	13.080.058	17.158.398	16.308.147
Cheltuieli cu materii prime si materiale	8.004.850	10.726.812	9.651.324
Alte cheltuieli materiale	149.251	202.612	148.147
Alte cheltuieli externe (energia si apa)	555.046	919.924	826.703
Cheltuieli privind marfurile	761.423	1.115.711	951.995
Reduceri comerciale primite	0	0	0
Cheltuieli cu personalul	1.681.877	1.991.754	1.884.409
Cheltuieli cu amortizarea	324.800	310.560	339.198
Ajutari de valoare active circulante	2.500	0	0
Cheltuieli privind pretatiile externe	1.158.582	1.520.660	1.736.390
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de getiune si chiriile	61.872	67.017	63.145
Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte	116.586	92.661	91.115
Alte cheltuieli	14.302	2.683	54.597
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	12.831.089	16.950.394	15.747.023
REZULTAT DIN EXPLOATARE	248.969	208,004	561.124
REZULTAT FINANCIAR	(1.780)	(62.362)	(46.616)
Venituri Totale	13.080.602	17.158.501	16.311.522
Cheltuieli Totale	12.833.413	17.012.859	15.797.014
REZULTAT BRUT	247.189	145.642	514.508
Impozitul pe profit	12.317	7.102	64.287
REZULTAT NET	234.872	138.540	450.221

Structura cheltuieli (% in total venituri din exploatare)	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
Cheltuieli exploatare	98,10	98,79	96,56
Cheltuieli cu materii prime si materiale	61,20	62,51	59,18
Alte cheltuieli materiale	1,14	1,18	0,91
Alte cheltuieli externe (energia si apa)	4,24	5,36	5,07
Cheltuieli privind marfurile	5,82	6,50	5,84
Reduceri comerciale primite	0	0	0
Cheltuieli cu personalul	12,86	11,61	11,56
Cheltuieli cu amortizarea	2,48	1,81	2,08
Ajustari de valoare active circulante	0,02	0	0
Cheltuieli privind prestatiile externe	8,86	8,86	10,65
Cheltuieli cu redeventele ,locatiile de gestiune si chiriile	0,47	0,39	0,39
Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte	0,89	0,54	0,56
Alte cheltuieli	0,12	0,03	0,32
Cheltuieli financiare	1,90	1,21	3,44
Cheltuieli privind dobanzile	0	0,18	0,05
Alte cheltuieli financiare	1,90	1,03	3,39

c) situatia comparativa a fluxurilor de trezorerie (cash-flow) pe ultimii trei ani este prezentata in tabelul urmator:

- lei -

Specificatie	Nr.rd	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
I.RESURSE PROPRII (rd.02+rd.06)	01	17.378.347	20.331.782	20.047.305
DISPONIBILITATI - inceput de perioada (rd.03+rd.04+rd.05)	02	2.997.743	3.173.281	3.735.783
- fond de dezvoltare	03	-	-	-
- rezerve+alte rezerve	04	2.438.289	2.613.827	3.176.329
- alte fonduri(rezerve din reevaluare)	05	559.454	559.454	559.454
RESURSE PROPRII PERIOADEI (rd.07+rd.08+rd.09+rd.10)	06	14.380.604	17.158.501	16.311.522
- venituri din exploatare (exclusiv subventiile pe produse si activitati)	07	13.080.060	17.158.398	16.308.147
- venituri financiare	08	544	103	3.375
- venituri exceptionale	09	-	-	-
- alte resurse , din care :	10	1.300.000	-	-
- rezerve	11	-	-	-

Specificatie	Nr.rd	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
- fond de dezvoltare	12	-	-	-
- alte fonduri(majorare capital social in numerar)	13	-	-	-
-credite acordate	14	1.300.000	-	-
II.NECESAR DE RESURSE - TOTAL (rd.16+.....+rd.27)	15	13.454.197	18.423.851	17.561.788
- finantarea cheltuielilor de exploatare (exclusiv amortizarea)	16	12.506.289	16.639.834	15.407.825
-finantarea cheltuielilor financiare	17	2.327	62.465	49.990
- finantarea chelt. exceptionale	18	-	-	-
- rambursari de credite	19	-	325.000	325.000
- finantarea imobilizarilor corporale si necorporale	20	34.059	35.182	102.620
- majorarea rezervelor	21	-	-	-
- impozit pe profit	22	-	7.102	64.287
- participarea la profit a salariatilor	23	-	-	-
- cota managerului	24	-	-	-
- varsaminte la bugetul de tat si bugetele locale	25	911.522	1.354.268	1.612.066
- plata dividendelor	26	-	-	-
- alte cheltuieli	27	-	-	-
III.EXCEDENT(+)(rd.01-rd.15) DEFICIT(-)(RD.15-RD.01)	28	3.924.150	1.907.931	2.485.517
IV.ACOPERIREA DEFICITULUI				
- credite sau alte imprumuturi	29	-	-	-
- subventii pe produse si activitati	30	-		-
- majorare de capital	31	-		-

Pentru situatiile financiare intocmite la 30.06.2026 nu s-a impus revizuirea situatiilor financiare.

Presedinte al Consiliului Administratie

Serban Dragos Cazanisteanu

Serban-Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de Serban-
Dragos Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 12:13:41
+03'00'

Bifati numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An ☒ Semestru Anul 2026

Suma de control: 3.325.474

Entitatea: MINDO S.A.

Adresa

Județ: Botosani Sector: Localitate: MUN.DORCHOI

Strada: HERTA Nr: 45 Bloc: Scara: Ap: Telefon: 0231610210

Număr din registrul comerțului: J1991000125079

Cod unic de înregistrare: 6 2 2 0 0 3

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

CAEN 2025 CAEN 2026

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

2364--Fabricarea mortarului

2364--Fabricarea mortarului

Raportari contabile semestriale

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☐ Entități de interes public

☐ 1 entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997

Raportare contabilă la data de 30.06.2026 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 netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total 7.511.478

Capital subscris 3.325.474

Profit/ pierdere 450.221

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

Numele și prenumele

CAZANISTEANU SERBAN-DRAGOS

Semnătura

Serban-Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de Serban-Dragos Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 11:42:55
+03'00'

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

ZI--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

742L

ȘIF/ CUI membru CECCAR

2 0 9 1 2 9 6 6

Semnătura



Sarmiza
Badelita

Digitally signed by Sarmiza Badelita
Date: 2026.08.19 11:47:06
+02'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului <i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din coloană)</i>	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+207+4094+208-280-290-4904)	01	01	91.863	82.772
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935-4903)	02	02	4.170.285	3.942.797
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.262.148	4.025.569
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	3.836.276	4.339.666
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 (30.1)	5.480.440	7.183.260
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (30.2)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	5.480.440	7.183.260
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	1.733.018	477.158
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	11.049.734	12.000.084
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		20.600
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		20.600
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	7.925.641	8.534.775
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.124.093	3.485.909
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.386.241	7.511.478
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	324.984	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
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		

***) Solduri creditoare ale conturilor respective

1.5. 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 publică a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

742L



Sarmiza Badelita Digitally signed by Sarmiza Badelita
Date: 2026.08.18 14:40:54 +02'00'

Digitally signed by Sarmiza Badelita
Date: 2026.08.18 14:40:54 +02'00'

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor		Nr. rd. OMF nr.1194/ 2025	Perioada de raportare	
			01.01.2025 30.06.2025	01.01.2026 30.06.2026
Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B:				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.016.813	15.938.375
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	10.495.717	9.083.812
- 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	17.190.750	16.219.010
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.292.900	1.141.113
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	1.466.837	1.421.748
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nu au încheiat 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	119.258	326.825
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	14.230	41.024
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	8.097	1.923
-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	17.158.398	16.308.147
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.726.812	9.651.324
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	202.612	148.147
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	919.924	826.703
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	251.106	273.288
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	644.312	533.869
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.115.711	951.995
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.991.754	1.884.409
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.949.051	1.842.096

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	42.703	42.313
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	310.560	339.198
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	310.560	339.198
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	1.683.021	1.945.247
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.520.660	1.736.390
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	67.017	63.145
- 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)	67.017	63.145
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)	92.661	91.115
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	2.683	54.597
Cheltuieli cu dobanzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mătură 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	16.950.394	15.747.023
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	208.004	561.124
- 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	9	14
- 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	94	3.361
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	103	3.375
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	31.483	7.862
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	70	58	30.982	42.129
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	62.465	49.991
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	62.362	46.616
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	17.158.501	16.311.522
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	17.012.859	15.797.014
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	145.642	514.508
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	78	66	7.102	64.287
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	66b (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 (312)		
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	138.540	450.221
- 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

CAZANISTEANU SERBAN-DRAGOS

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Serban-
Dragos
Cazanistea
nu

Semnat digital
de Serban-
Dragos
Cazanisteanu
Data: 2026.08.19
11:44:10 +03'00'

Formular
VALIDAT

Sarmiza Badelita

Digitally signed by Sarmiza
Badelita
Date: 2026.08.18 14:42:11
+02'00'

Semnătura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

742L

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30

(Forma 1) de calcul a veniturilor la Nr. rd. 001 + 002

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd. OMF nr. 1194 / 2025	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitati care au înregistrat profit		01	01	1		450.221	
Unitati care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitati 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	779.551	779.551		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	668.410	668.410		
- peste 30 de zile		06	06	572.203	572.203		
- peste 90 de zile		07	07	96.207	96.207		
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	09	91.415	91.415		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10	32.162	32.162		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	59.253	59.253		
- contributia pentru pensia suplimentară		12	12	0	0		
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0		
- alte datorii sociale		14	14	0	0		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0		
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	0	0		
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	19.726	19.726		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (30.01)	19.726	19.726		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0		
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd. OMF nr. 1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	47		46	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	47		46	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd. OMF nr. 1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *)	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 (31b)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33c (31c)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	79.674	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	79.674	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	14.100	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (30c)		
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 (31b)		
- 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 (31b)		
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	464 (304)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	456 (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	474 (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	478 (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	524 (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	7.276.392	7.017.607
- 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	564 (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	79.674	79.674
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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		
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
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	101.305	11.392
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	96.256	116.990
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	74.588	95.187
- 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	21.668	21.803
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.578	1.949
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.504	1.875
- în valută (ct. 5314)	100	86	74	74
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	76.741	453.406
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	74.153	453.297
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.588	109
- 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	8.322.645	8.514.175

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	6.621.825	6.795.207
- 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 (109a)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	124.065	113.178
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	694.652	659.151
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	240.545	196.736
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	454.107	462.415
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente și (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- 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	882.103	946.639
-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	882.103	946.639
-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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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 operatori economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.325.474	3.325.474
- acțiuni cotate 4/	150	131	3.325.474	3.325.474
- acțiuni necotate 5/	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	54.791	54.791
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	62.112	48.827
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		

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	3.325.474	X	3.325.474	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	3.259.577	98,02	3.259.577	98,02
- deținut de persoane fizice	170	151	60.861	1,83	60.996	1,83
- deținut de alte entități	171	152	5.036	0,15	4.901	0,15
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 (372)				
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 (373)				
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	187	147	(324)		
- alunecări de teren	182	157	(325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT

Numele si prenumele

CAZANISTEANU SERBAN-DRAGOS

Semnatura

Serban-
Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de
Serban-Dragos
Cazanisteanu
Data: 2026.08.19
11:44:53 +03'00'

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Sarmiza Badelita

Digitally signed by Sarmiza Badelita
Date: 2026.08.18 14:42:52 +02'00'

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

*j) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă 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.

***j) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor 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. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor conjunctive în domeniul științei și al tehnologiei.

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

*****j) 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.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente.

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datori 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 'datori comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datori în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive 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 înscrive 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.

SITUATIA ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

la data de 30/06/2026

Formularul 40 - pagina 1

- Lei -

Formularul 40 - pagina 1

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire	01	47,500	0	0	X	47,500
Cheltuieli de dezvoltare	02	327,939	0	0	X	327,939
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale,drepturi si active similare	03	102,059	0	0	X	102,059
Fond comercial	04	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	477,498	0	0	X	477,498
Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	08	127,531	0	0	X	127,531
Constructii	09	3,230,610	0	0	0	3,230,610
Instalatii tehnice si masini	10	10,134,850	102,224	0	0	10,237,074
Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	190,800	397	0	0	191,197
Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd.08 la 17)	18	13,683,791	102,621	0	0	13,786,412
Imobilizari financiare	19	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	14,161,289	102,621	0	0	14,263,910

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizarii	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire	21	47,500	0	0	47,500
Cheltuieli de dezvoltare	22	240,471	6,584	0	247,055
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	23	97,665	2,506	0	100,171
Fond comercial	24	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	385,636	9,090	0	394,726



Serban-Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de Serban-Dragos Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 11:45:22
+03'00'

Sarmiza
Badelita

Digitally signed by
Sarmiza Badelita
Date: 2026.08.18
14:43:15 +02'00'

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizarii	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
Constructii	28	1,888,333	48,549	0	1,936,882
Instalatii tehnice si masini	29	7,475,593	275,680	0	7,751,273
Alte instalatii, utilaje si mobilier	30	149,580	5,880	0	155,460
Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	9,513,506	330,109	0	9,843,615
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 + 34)	35	9,899,142	339,199	0	10,238,341

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
Concesii, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	37	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri si amenajari de terenuri	41	0	0	0	0
Constructii	42	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
Active biologice productive	49	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd.41 la 50)	51	0	0	0	0
Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PT. DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

INTOCMIT,
Numele si prenumele
Calitatea
Semnatura

Serban-Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de
Serban-Dragos
Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 11:45:46
+03'00'

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
Semnatura

Sarmiza
Badelita

Digitally signed by
Sarmiza Badelita
Date: 2026.08.18 14:43:46
+02'00'



MINDO SA
J1991000125079
CUI 622003

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 30.06.2026

Nr. crt	ELEMENTE CAPITAL PROPRIU (lei)	Sold 01.01.2026	Cresteri 2026	Diminuari 2026	Total 30.06.2026
1	CAPITAL SUBSCRIS	3.325.474	-	-	3.325.474
2	PRIME DE CAPITAL	-	-	-	-
3	REZERVA DIN REEVALUARE	559.454	-	-	559.454
4	REZERVA LEGALE	359.499	-	-	359.499
5	REZERVA PT. ACTIUNI PROPRII	-	-	-	-
6	REZERVA STATUTARE SAU CONTRACTUALE	-	-	-	-
7	ALTE REZERVA	2.281.428	535.402	-	2.816.830
8	REZERVA DIN SURPLUSUL DE REEVALUARE	-	-	-	-
9	REZULTATUL REPORTAT	-	-	-	-
10	PROFIT NEREPARTIZAT	-	-	-	-
11	PIERDERE NEACOPERITA	-	-	-	-
12	REZULTATUL REPORTAT PROV. DIN ADOPTAREA PT.PRIMA DATA A IAS	-	-	-	-
13	SOLD CREDITOR	-	-	-	-
14	SOLD DEBITOR	-	-	-	-
15	REZULTATUL REPORTAT PROVENIT DIN ANII ANTERIORI	-	-	-	-
16	SOLD CREDITOR	-	-	-	-
17	SOLD DEBITOR	-	-	-	-
18	SOLD CREDITOR	-	-	-	-
19	SOLD DEBITOR	-	-	-	-
20	REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND	-	-	-	-
21	SURPLUSUL DIN REEVALUARE	-	-	-	-
22	SOLD CREDITOR	-	-	-	-
23	SOLD DEBITOR	-	-	-	-
24	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-	-	-	-
25	SOLD CREDITOR	562.502	450.221	562.502	450.221
26	SOLD DEBITOR	-	-	-	-
27	REZULTATUL REPARTIZAT	27.100	-	27.100	-
	TOTAL	7.061.257	985.623	535.402	7.511.478

Modificarile de capitaluri proprii inregistrate la 30.06.2026 constau in profitul realizat in perioada 01.06.2026-30.06.2026 in suma de 450.221 lei lei.

Presedintele Consiliului de Administratie
ing.Serban-Dragos Cazanisteanu

Serban-Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de Serban-Dragos Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 12:21:22
+03'00'

MINDO SA
J1991000125079
CUI 622003

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30.06.2026

Denumirea elementului (lei)	30.06.2026
1. Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	
- încasările de la clienți	15.392.679
- împrumuturi primite	-
- dobânzi încasate	14
<i>Total încasări</i>	<i>15.392.693</i>
- plăți către furnizori, angajați, colaboratori, utilități, transport	14.601.005
- plăți credit – rambursare credit	-
- plăți bugetul consolidat și local	1.612.066
- dobânzi plătite	7.862
<i>Total plăți</i>	<i>16.220.933</i>
Trezoreria netă din activități de exploatare	-828.240
2. Fluxuri de numerar din activități de investiții	
- plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	-
- încasări din vânzarea de imobilizări corporale	-
Trezoreria netă din activități de investiții	-
3. Fluxuri de numerar din activități de finanțare	(427.620)
- majorare capital social în numerar	
- plăți pentru rambursarea împrumuturilor pe termen lung	325.000
- plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	-
- plăți pentru achiziții de imobilizări corporale și necorporale	102.620
Trezoreria netă din activități de finanțare	(427.620)
Creșterea/descrescerea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-1.255.860
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar 2026	1.733.018
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul 30.06.2026	477.158

Presedintele Consiliului de Administratie
ing.Serban-Dragos Cazanisteanu

Serban-Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de Serban-
Dragos Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 12:25:31
+03'00'

NOTE EXPLICATIVE
ANEXE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE LA 30.06.2026

NOTA EXPLICATIVĂ nr. 1

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Societatea MINDO S.A. este o societate comercială pe acțiuni care funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea are sediul social în mun.Dorohoi, str.Herta nr.45, județul Botosani.

Societatea are ca obiect de activitate "Fabricarea mortarului" – cod CAEN 2364, respectiv producția de mortare uscate, adezivi și polistiren expandat pentru industria materialelor de construcții.

Istoricul societății

MINDO S.A. s-a înființat prin HG 1361/29.12.1990 prin preluarea integrală a patrimoniului Întreprinderii de Exploatare Minieră Miorcani Dorohoi.

MINDO S.A. este, încă din 1967, un punct de reper în industria extractivă românească (nisipuri cuarțoase și bile de silex), exploatând inițial zăcămintul de la Miorcani și apoi cel de la Hudești, județul Botosani. O societate miniera cu tradiție, care de peste 50 de ani s-a format ca unitate de bază în extragerea și prepararea nisipurilor silicoase, pentru sticlărie și ceramică, ca producător de nisipuri purificate avansat necesare sticlăriei de menaj și ceramicii fine, fire de sticlă, sticlărie automată, sticlărie tehnică, turnatorii, electrotehnica, mortare uscate, adezivi, oferind practic întreaga gamă de nisipuri utilizate în industrie.

Începând cu anul 1999 și accentuat din anul 2001, creșterea pretului gazelor naturale, a combustibililor precum și deschiderea pieței europene pentru produsele din China au condus la o involuție a industriei române de sticlărie și implicit a cererii de nisipuri cuarțoase.

MINDO a fost nevoită să își extindă domeniul de activitate, orientându-se spre piața materialelor de construcții, prin dezvoltarea unei divizii de mortare uscate și adezivi sub brandul MINDOPLAST®.

Finalizarea investiției Producție polistiren expandat (în iulie 2012) și începerea promovării pe piața a produselor din gama EPS, a fost răspunsul MINDO la cererea în continuă creștere de produse necesare reabilitării termice a clădirilor și totodată intrarea pe un nou segment de piață.

NOTA EXPLICATIVĂ nr. 2

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

2.1 BAZELE ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE

Declarația de conformitate

Situațiile financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014.

Bazele evaluării

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza costului istoric, cu excepția terenurilor și clădirilor care sunt evaluate la valoare justă.

Politicile contabile definite mai jos au fost aplicate consecvent pentru toate perioadele prezentate în aceste situații financiare. Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

2.2 POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent asupra tuturor perioadelor prezentate în situațiile financiare individuale întocmite de Societate.

Situațiile financiare individuale sunt întocmite pe baza ipotezei că Societatea își va continua activitatea în viitorul previzibil. Pentru evaluarea aplicabilității acestei ipoteze, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Aplicarea reglementărilor contabile la MINDO S.A. Dorohoi s-a făcut, prin stabilirea unui set de proceduri de către conducerea societății, pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare simplificate. Aceste proceduri s-au elaborat având în vedere specificul activității societății din punct de vedere economic și tehnic.

La elaborarea politicii contabile s-au avut în vedere și s-au respectat politicile de bază a contabilității:

1. Principiul continuității activității – societatea comercială își desfășoară activitatea în continuare, fără a intra în lichidare sau reducerea activității, administratorii societății fiind preocupați în contractarea de noi comenzi și de onorarea contractelor încheiate.
2. Principiul permanenței metodelor - în exercițiul financiar încheiat cât și cel următor se vor aplica aceleași metode și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor, asigurându-se comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței - având în vedere respectarea principiului prudenței, toate elementele s-au determinat pe baza acestui principiu fiind recunoscut rezultatul pozitiv aferent exercițiului financiar 2025;
4. Principiul contabilității de angajamente - la stabilirea rezultatului exercițiului financiar 2024, s-au luat în calcul veniturile și cheltuielile aferente anului 2025, neînregistrându-se venituri sau cheltuieli în avans, avându-se în vedere respectarea principiului independenței exercițiului.
5. La întocmirea situațiilor financiare, s-au respectat prevederile principiului evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, pozițiile din bilanț s-au determinat separat pentru fiecare element de activ sau de pasiv.
6. Principiul intangibilității - la întocmirea bilanțului contabil s-a respectat principiul intangibilității, în sensul că bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2026 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2025.

Situațiile financiare pentru Semestrul I 2026 s-au întocmit în baza bilanței de verificare întocmită la data de 30.06.2026, cu respectarea principiului necompensării, în sensul că nu s-au făcut compensări între venituri și cheltuieli sau între elementele de activ cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, cu excepția compensărilor între active și pasive, permise de reglementările legale.

Contabilitatea valorilor materiale s-a efectuat prin metoda inventarului permanent. Intrarea și ieșirea bunurilor în și din patrimoniul societății s-a făcut la valoarea contabilă (valoare de intrare).

Metoda de amortizare folosită a fost cea liniară

Contabilitatea societății este ținută atât sintetic cât și analitic. Societatea folosește registrele de contabilitate : „Registru jurnal” ; ”Registrul inventar” ; „Cartea mare” .

Gradul de prelucrare automată a informațiilor contabile este de aproximativ de 96 % .

Contabilitatea clienților și furnizorilor, a celorlalte datorii sau creanțe, se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană juridică .

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale datorate de societate personalului pentru munca prestată și sunt aferente exercițiului financiar încheiat.

La data de 30.06.2026, societatea nu înregistrează restanțe în ceea ce privește plata drepturilor cuvenite salariaților și a obligațiilor revenite societății cu privire la plata contribuțiilor asigurărilor sociale.

Impozitul pe venit din salarii și T.V.A. de plată sunt în conformitate cu prevederile legale și sunt recunoscute prin declararea acestora la organele fiscale teritoriale .

Contabilitatea disponibilităților aflate la bănci și în caseria unității, precum și a mișcării acestora , ca urmare a încasărilor și plăților efectuate se ține distinct în conturi analitice .

NOTA EXPLICATIVA nr. 3

IMOBILIZARI CORPORALE SI NECORPORALE

A. Imobilizări corporale

a) Evolutia imobilizarilor corporale in perioada 01.01.2026-30.06.2026

-lei-

	Terenuri	Clădiri	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Imobilizari corporale în curs de executie	Total
<i>Valoare contabila bruta</i>						
01.01.2026	127.531	3.230.610	10.134.849	190.802	-	13.683.792
Intrări	-	0	102.224	396	-	102.620
Anulare amortizare cumulata	-	-	-	-	-	0
Iesiri	-	-	0	-	-	0
Avansuri imobilizari corporale	-	-	0	-	-	0
30.06.2026	127.531	3.230.610	10.237.073	191.198	-	13.786.412
<i>Amortizarea cumulată</i>						
01.01.2026	-	1.888.333	7.475.594	149.580	-	9.513.507
Intrari	-	48.549	275.680	5.879	-	330.108
Anulare amortizare cumulata	-	-	-	-	-	-
Iesiri	-	-	-	-	-	-
30.06.2026	-	1.936.882	7.751.274	155.459	-	9.843.615
<i>Valoarea contabilă netă</i>						
01.01.2026	127.531	1.342.278	2.659.256	41.220	-	4.170.285
30.06.2026	127.531	1.293.728	2.485.800	35.737	-	3.942.797

La data de 30.06.2026 activele imobilizate ale societatii, la valoarea net contabila, sunt in suma de 4.025.569 lei (14.263.910 lei-valoare de inventar – 10.238.341 lei amortizare).

Metoda de amortizare utilizata este metoda de amortizare liniara.

B. Imobilizări necorporale

Imobilizarile necorporale la 30.06.2026, in valoare netă de 82.772 lei reprezinta licente software pentru programul de contabilitate, programul de emitere facturi receptie, documentatie actualizare licenta de

exploatare si diverse licente de operare PC. Aceste imobilizari necorporale provin din achizitii directe. Societatea nu detine imobilizari necorporale generate intern.

Evolutia imobilizarilor necorporale existente la 30.06.2026.

<i>în lei</i>	Imobilizari necorporale
<i>Valoarea contabila bruta</i>	
01.01.2026	477.498
Intrări	0
Iesiri	-
30.06.2026	477.498
<i>Amortizarea cumulată</i>	
01.01.2026	385.635
Intrari	9.091
Iesiri	-
30.06.2026	394.726
<i>Valoarea contabilă netă</i>	
01.01.2026	91.863
30.06.2026	82.772

NOTA EXPLICATIVA nr. 4

STOCURI:

in lei	30.06.2026	30.06.2025
Materii prime si materiale consumabile	3.085.643	2.777.884
Productie in curs de executie	281.504	208.686
Produse finite si marfuri	742.102	497.536
Avansuri	230.417	-
Total	4.339.666	3.484.106

NOTA EXPLICATIVA nr. 5

CREANTE

	-lei-		
CREANȚE	Sold la 30.06.2026 (col. 2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
	1	2	3
CREANTE TOTAL, din care :	7.183.260	7.109.352	73.908
- Clienți	7.102.299	7.102.299	-
- Creanțe personal și asigurări sociale	6.373	6.373	-
- Debitori diverși	73.908	-	73.908
- Decontări din operații în curs de lămurire	680	680	-

Creantele sunt prezentate in valoare neta.

La 30.06.2026 ajustarile pentru deprecierea creantelor-clienti sunt in suma de 34.999,89 lei, reprezentand creante aferente societatilor aflate in procedura de faliment.

NOTA EXPLICATIVA nr. 6

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

in lei	30.06.2026	01.01.2026
Conturi curente la bănci	453.406	1.707.686
Numerar în casierie	1.949	1.017
Alte valori-ct.542	21.803	24.315
Total	477.158	1.733.018

Conturile curente deschise la bănci sunt la dispozitia Societatii si nu sunt restrictionate sau grevate de sarcini.

NOTA EXPLICATIVA nr. 7

DATORII COMERCIALE

Datorii	Sold la 30.06.2026	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitate 1-5 ani	Termen de exigibilitate peste 5 ani
0	1	2	3	4
DATORII TOTAL, din care :	8.534.775	8.534.775	-	-
1. Credite bancare pe termen mediu și lung din care:	-	-	-	-
- interne	-	-	-	-
- externe	mii USD	-	-	-
	RON	-	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	-	-	-	-
3. Dobânzi, din care :	-	-	-	-
- interne	-	-	-	-
- externe	mii USD	-	-	-
	mii lei	-	-	-
4. Alte împrumuturi și datorii financiare	-	-	-	-
5. TOTAL datorii financiare și asimilate(rd.1+4)	-	-	-	-
6. Furnizori	6.642.842	6.642.842	-	-
7. Clienți creditori	172.966	172.966	-	-
8. Datorii cu personalul și asigurări sociale	384.937	384.937	-	-
9. Impozit pe profit	47.643	47.643	-	-
10. TVA	350.612	350.612	-	-
11. Alte datorii față de stat și instituții publice	-10.864	-10.864	-	-

Datorii	Sold la 30.06.2026	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitate 1-5 ani	Termen de exigibilitate peste 5 ani
12. Decontari cu grupul și alte datorii	0	0	-	-
13 - Decontări din operații în curs de lămurire	0	0	-	-
14. Creditori diverși	946.639	946.639	-	-
15. ALTE DATORII – TOTAL (6 la 14)	8.534.775	8.534.775	-	-

NOTA EXPLICATIVA nr. 8

CREDITE

-lei-

	30.06.2026	30.06.2025
a) Linia de credit	-	649.984
b) Credite pe termen scurt	-	-
c) Credite pe termen mediu si lung	-	-
d) Alte imprumuturi	-	-
Total	-	649.984

NOTA EXPLICATIVA nr. 9

CAPITAL SI REZERVE

a) Capital social

La 30.06.2026, capitalul social subscris si varsat al societatii este de 3.325.474,20 lei.

Capitalul social este reprezentat de 33.254.742 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 0,10 lei/actiune.

Structura actionariatului Societății : actionari semnificativi cu peste 5% detineri

30.06.2026	Numar actiuni	Suma (lei)	(%)
Longshield Investment Group S.A.	32.595.770	3.259.577,00	98,0184
Persoane juridice	49.016	4.901,60	0,1474
Persoane fizice	609.956	60.995,60	1,8342
Total	33.254.742	3.325.474,20	100%
30.06.2025	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
Longshield Investment Group S.A.	32.595.770	3.259.577,00	98,0184
Persoane juridice	50.367	5.036,70	0,1515
Persoane fizice	608.605	60.860,50	1,8301
Total	33.254.742	3.325.474,20	100%

b) Rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale :Nu este cazul.

c) Rezultatul reportat

-lei-

Element	30.06.2026	30.06.2025
Rezerve legale (i)	359.499	332.399
Alte rezerve (ii) (ct.1068)	2.816.830	2.281.428
Rezerve din reevaluare (ct.105)	559.454	559.454
Rezultat reportat	-	-
Rezultat reportat privind adoptarea pentru prima data a IAS	-	-
Rezultat curent,profit-SC(ct.121)	450.221	138.540
Repartizarea profitului (ct.129)	0	0
Total rezultat reportat	0	0

NOTĂ EXPLICATIVĂ NR. 10**REPARTIZAREA PROFITULUI – 30.06.2026**

-lei-

Nr. crt.	DESTINAȚIA	SUMA
	Profit net de repartizat	450.221
1	- rezerva legală	-
2	- acoperirea pierderilor contabile	-
3	- dividende	-
4	- alte rezerve	-
	Profit nerepartizat	450.221

NOTA EXPLICATIVA nr. 11

-lei-

VENITURI DIN EXPLOATARE	30.06.2026	30.06.2025
Cifra de afaceri	15.938.375	17.016.813
Productia vanduta	16.219.010	17.190.750
Venituri din vanzarea marfurilor	1.141.113	1.292.900
Reduceri acordate	-1.421.748	-1.466.837
Venituri aferente costului de productie in curs de executie	326.825	119.258
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	41.024	14.230
Alte venituri din exploatare	1.923	8.097
Total Venituri din Exploatare	16.308.147	17.158.398

NOTA EXPLICATIVA nr. 12

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-lei-

Indicatorul	30.06.2026	30.06.2025
	1	2
1. Cifra de afaceri netă	15.938.375	17.016.813
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	13.246.686	14.780.854
3. Cheltuielile activității de bază	11.025.478	12.273.592
4. Cheltuielile activității auxiliare	265.191	448.627
5. Cheltuieli indirecte de producție	1.956.017	2.058.635
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.691.689	2.235.959
7. Cheltuieli de desfacere	1.286.205	1.210.822
8. Cheltuieli generale de administrație	846.283	825.230
9. Alte venituri din exploatare	1.923	8.097
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	561.124	208.004

NOTA EXPLICATIVA nr. 13

CHELTUIELI CU PERSONALUL ȘI INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII

Numărul scriptic de salariați la data de 30.06.2026:46 persoane ;

Numărul mediu de salariați 30.06.2026: 46

Structura de personal :

- TESA - 6
- Muncitori - 40

Salarii pentru perioada 01.01.2026-30.06.2026 lei: 1.827.996 lei

Contributie asiguratorie de munca	39.641
Tichete de masa acordate salariatilor	14.100
Alte cheltuieli de protecție socială	2.672

Total cheltuieli cu personalul-30.06.2026 1.884.409 lei

- La data de 30.06.2026,nu sunt inregistrate in evidenta contabila avansuri spre decontare acordate echipei de conducere (management).
- In cursul perioada 01.01.2026-30.06.2026 nu s-au acordat avansuri sau credite organelor de administratie.
- Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie si conducere.

MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRȚIE ȘI CONDUCERE

- Dl.Cazanisteanu Serban-Dragos –Presedinte CA-incepand cu data 24.04.2025 ;
- Dna Catalina Dumitrascu-membru ;
- Dna Trasca-Dinu Catrinel-Irina-membru –incepand cu data 24.04.2025 ;
- Dl.Cazanisteanu Dragos-Serban –director general.

Indemnizatiile administratorilor pentru primele 6 luni ale anului 2026 au fost in suma totala de 30.710 lei brut.

	30.06.2026	30.06.2025
Cheltuieli cu personalul		
Cheltuieli cu salariile	1.827.996	1.935.551
Cheltuieli cu asigurările si protectia socială	42.313	42.703
Cheltuieli cu tichetele de masă acordate	14.100	13.500
Total	1.884.409	1.991.754

NOTA EXPLICATIVA nr. 14

PARTI AFILIATE 30.06.2026

a) Prezentarea partilor afiliate:

b) Relatii comerciale cu partile afiliate, pe fiecare in parte

Tranzacții și solduri cu părți afiliate - datorie

Tip tranzactie	Cont utilizat	Parte afiliată (denumire societate)	Valoare tranzacție (fără TVA)	Datorie 30.06.2026 (fara TVA)
<i>0</i>		<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Total parti afiliate	x	x	4.186.355	1.429.637

Tranzacții și solduri cu părți afiliate – creanțe

Tip tranzactie	Cont utilizat	Parte afiliată (denumire societate)	Valoare tranzacție (fără TVA)	Creanțe 30.06.2026 (fara TVA)
<i>0</i>		<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Total parti afiliate	x	x	6.062.802	1.231.400

NOTA EXPLICATIVA nr. 15

INDICATORI FINANCIARI : 30.06.2026

1. Indicatori de lichiditate

a. **Lichiditate curentă** (Lc) – oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activitatea curentă (Valoarea recomandată acceptată – în jurul valorii de 2).

$$Lc = \text{Active curente} / \text{Datorii curente} = 12.000.084 / 8.534.774 = 1,41 \text{ ori}$$

b. **Lichiditate imediată** = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente =
= (12.000.084 - 4.339.666) / 8.534.774 = 0,90 ori

2. Indicatori de risc

a. **Gradul de îndatorare** = Capital imprumutat / Capital propriu x 100 sau Capital imprumutat / Capital angajat x 100

Nu este cazul

Capital imprumutat = credite peste 1 an.

Capital angajat = capital social + rezerve + credite peste 1 an.

Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social.

Riscul nu trebuie sa se ridice la mai mult de 30%.

b. **Indicatorul privind acoperirea dobânzilor** : Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / cheltuieli cu dobanda = 561.124 lei / 7.861 lei = 71,38 ori

Acest indicator determina de cate ori entitatea achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea acestuia este mai mica cu atat pozitia entitatii este mai riscanta.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Indicatorii de activitate furnizeaza informatii cu privire la :

*viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

*capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatilor comerciale de baza ale entitatii.

a. **Viteza de rotație a stocurilor** (Vrs) – aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar

$$Vrs = \text{Vânzările de produse în 6 luni 2026} / \text{Stocul mediu} = 15.498.925 / 774.188 = 20,02 \text{ rotatii}$$

b. **Număr zile de stocare** (Nzs) – (durata medie de vânzare) - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cat numarul de zile este mai mic, cu atat situatia este mai buna, în sensul ca stocurile sunt utilizate în procesul de productie, aprovizionările cu stocuri sunt ritmice si nu exista riscul de a inregistra stocuri cu miscare lenta sau greu vandabile

$$Nzs = (\text{Stoc mediu} / \text{Vânzările de produse în 6 luni 2026}) \times 365 = (774.188 / 15.498.925) \times 365 = 18,23 \text{ zile}$$

c. **Viteza de rotație debite clienți** (Vrdc) - exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică

$$Vrdc = (\text{Sold mediu clienți} / \text{Cifra de afaceri}) = (5.298.656 / 15.938.375) \times 365 = 121,34 \text{ zile.}$$

d. **Viteza de rotație credite furnizori** (V_{rcf}) – aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi

$$V_{rcf} = (\text{Sold mediu furnizori} / \text{Achizitii de bunuri}) \times 365 = 5.119.176 / 15.737.813 \times 365 = 118,73 \text{ zile}$$

e. **Viteza de rotație a activelor imobilizate** (V_{rai}) - evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

$$V_{rai} = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 15.938.375 / 4.025.569 = 3,96 \text{ ori}$$

4. Indicatori de profitabilitate

Indicatorii din aceasta grupa exprima eficienta entitatii in realizarea de profit si resursele disponibile.

Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit /capital angajat = $568.985(561.124+7.861) / 6.501.803 \times 100 = 8,75\%$

Marja bruta din vanzari = Profit brut din vanzari/cifra de afaceri $\times 100 = 561.124 / 15.938.375 \times 100 = 3,52 \%$

Profitabilitate = Profit din exploatare/Capital angajat = $561.124 / 6.501.803 \times 100 = 8,63 \%$.

NOTA EXPLICATIVA nr. 16

PROVIZIOANE:

Denumire provizioane	Sold 01.01.2026	Inregistrari		Sold 30.06.2026	Observatii
		Debit	Credit		
Provizioane pentru deprecierea creantelor:					
TOTAL	74.357	x	39.357	35.000	x

Nota: Suma de 35.000 lei reprezinta creante aferente societatilor aflate in procedura de faliment.

NOTA EXPLICATIVA nr.17

Participații și surse de finanțare - nu este cazul;

NOTA EXPLICATIVA nr.18

Alte informații

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilanțului din 30.06.2026 si care privesc perioada 01.01.2026-30.06.2026: Nu este cazul.

Președintele Consiliului de Administrație,

Ing.Cazanisteanu-Serban Dragos

Serban-Dragos
Cazanisteanu

Semnat digital de Serban-Dragos Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 12:17:01
+03'00'

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr.5/2018

Subsemnatii Cazanisteanu Serban-Dragos, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al Mindo S.A. Dorohoi si Badelita Sarmiza in calitate de Director Economic al Mindo S.A. persoana juridica romana de drept privat, cu sediul social in Municipiul Dorohoi, jud. Botosani, str. Herta nr.45, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J1991000125079, CUI RO 622003, simbol de tranzactionare (MINO), confirmam ca:

-Raportarea contabila semestriala pentru semestrul I 2026 a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ;

-Raportarea contabila semestriala pentru semestrul I 2026 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor ,obligatiilor ,pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

-Raportul Consiliului de Administratie pentru semestrul I 2026, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.

Presedinte al Consiliului de Administratie

Cazanisteanu Serban-Dragos

**Serban-Dragos
Cazanisteanu**

Semnat digital de Serban-
Dragos Cazanisteanu
Data: 2026.08.19 12:33:53
+03'00'

**Director Economic,
Badelita Sarmiza**

**Sarmiza
Badelita**

Digitally signed by Sarmiza
Badelita
Date: 2026.08.14 14:26:04
+02'00'

S.C. MINDO S.A.

NR.ORD.REG.COM.J07/125/1991, CIF: RO 622003, 715200 – Dorohoi, str. Herta nr. 45, jud. Botosani, Romania
BRD GSG DOROHOI: RO38BRDE070SV01488300700, telefon: 0231610210, fax: 0231610211,
e-mail: office@mindo.ro, www.mindo.ro