

RAPORT ANUAL

Raport anual: conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru exercitiul financiar: 2025

Data raportului:19.03.2026

Denumirea societății comerciale: S.C. MOARA CIBIN S.A.

Sediul social: SIBIU, sos. Alba Iulia nr. 70, jud. Sibiu

Numărul de telefon/fax: 0269-229651/0269-229650

Codul unic de înregistrare la Registrul Comerțului: RO 785205

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J1991000089326

Identificator Unic la Nivel European (E.U.I.D.): ROONRC.J1991000089326

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București, Segment ATS, Categorie AeRO

Capital social subscris și vărsat : 11.945.059,10 lei.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:acțiuni nominative emise în formă dematerializată cu valoare nominală de 0,1lei.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1.a) Descrierea activității de baza a societății comerciale;

Activitatea de bază a SC Moara Cibin SA o reprezintă procesarea cerealelor și fabricarea produselor de morărit.

Activitatea de procesare are tradiție, fiind desfășurată neîntrerupt in ultimii 80 de ani, indiferent de forma de organizare a entității economice, de forma de proprietate sau de regimurile care au guvernat țara in aceasta perioadă.

In cursul anului 2025 societatea a prelucrat urmatoarele cantități de materii prime:

Denumire materie primă	Cantitate(kg)	Valoare(lei)
Grau	62.524.285	71.318.169
Porumb	20.133.819	24.845.629
Total	82.658.104	96.163.798

obținându-se următoarele produse finite:

Denumire produs finit	Cantitate (kg)	Valoare (lei)
FAINA TIP 480	9.102.705	13.198.922
FAINA GRIFICA TIP 480	1.829.607	2.927.371
FAINA INTEGRALA	468.125	650.694
FAINA TIP 650	33.456.638	41.151.665
FAINA DE SECARA	390.995	668.601
FAINA TIP 1250	3.254.148	3.807.353
MALAI EXTRA	7.105.503	11.368.805
MALAI SUPERIOR	4.176.470	6.264.705
ALTE PRODUSE	539.414	1.258.499
PROD. FURAJERE GRAU	14.585.223	6.588.275
PROD. FURAJERE PORUMB	8.651.091	5.520.383
Total general	83.559.919	93.405.272

De asemenea în perioada 01.01.2025 - 31.12.2025 s-au mai fabricat și următoarele categorii de produse:

DENUMIREA	CANTITATE (TO)	VALOARE(LEI)
1. Produse făinoase	4.001,14	28.353.772
2. Produse zaharoase	2.768,01	20.233.377
3. Extrudate și expandate	2.253,31	13.199.242

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

S.C. Moara Cibin S.A. s-a înființat la data de 5.02.1991 prin divizarea (și preluarea parțială a patrimoniului) fostei întreprinderi de morărit și panificație – I.M.P. Sibiu – în două entități economice distincte:

- S.C. MOARA CIBIN S.A.- cu principala activitate morăritul;
- S.C. SIMPA S.A. – cu principalul obiect de activitate – panificație.

Societatea s-a constituit în baza Legii 15/1990 și a Legii 31/1990 prin Hotărârea de guvern nr.1353/1991 cu denumirea de S.C. MOARA CIBIN S.A. și a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J32/89/1991 la data de 5 februarie 1991.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizari semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;

Nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

La data de 31 decembrie 2025 valoarea investițiilor în curs de desfășurare și nefinalizate era de 4.600.712,98 lei. Cele mai importante proiecte de investiții aflate în desfășurare sunt:

- Diverse proiecte de investiții care se referă la modernizarea/îmbunătățirea secției de morarit: 798.763 lei
- ERP - Senior și Sincron: 246.321 lei

În ceea ce privește intrările de active imobilizate, societatea a înregistrat următoarele:

- Achiziții sau puneri în funcțiune din proiecte de investiții finalizate - imobile: 27.274.932 lei, din care:
 - cladiri: 8.077.717 lei
 - terenuri: 19.197.215 lei
- Achiziții sau puneri în funcțiune din proiecte de investiții finalizate - echipamente tehnologice, aparate de măsură și mașini: 4.300.832 lei.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profit;

Raportat la exercițiul financiar 2025, contul de profit și pierderi al SC Moara Cibin SA se prezintă astfel:

-venituri totale	274.699.279 lei
-cheltuieli totale	252.487.598 lei
- profit	22.211.681 lei
- impozit pe profit	3.053.284 lei
- profit net	19.158.397 lei

b) cifra de afaceri

In anul 2025, cifra de afaceri realizată a fost de 251.262.662 lei, respectiv 49.281.683 euro.

Veniturile din exploatare în exercițiul financiar 2025 se prezintă după cum urmează:

- venituri din producția vândută	235.105.049 lei
- venituri din vânzarea mărfurilor	23.996.765 lei
- alte venituri din exploatare	15.339.896 lei
Total venituri din exploatare	274.441.710 lei

$$\begin{aligned} \text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} &= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \\ &= \frac{251.262.662}{163.483.672} = 1,54 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{Viteza de rotație a activelor totale} &= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \\ &= \frac{251.262.662}{249.982.070} = 1,01 \end{aligned}$$

c) export;

Veniturile realizate din vanzarile in afara tarii reprezinta 3.95% din totalul veniturilor inregistrate de catre societate in anul de raportare.

d) costuri;

Totalul costurilor de productie (exclusiv costul marfurilor) la 31.12.2025 a fost de

232.178.157 lei, distribuite după cum urmează:

Categorie de cheltuieli	Valoare (lei)
Cheltuieli cu materii prime si materiale	134.726.714
Alte cheltuieli materiale	2.780.960
Cheltuieli cu energie si apa	11.093.512
Cheltuieli cu personalul	50.706.847
Amortizari	7.431.853
Alte cheltuieli de exploatare	25.438.271

e) Cota din piață deținută;

Potrivit estimărilor noastre ponderea din piață, deținută de S.C. Moara Cibin S.A este de 2,5–3 %.

f) lichiditate (disponibil în cont, etc).

La data de 31.12.2025 societatea deținea sub formă de numerar si alte disponibilitati lichide 2.853.462 lei, din care în conturi curente 2.747.839 lei și în casă suma de 32.939 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs și metodele de distribuție;

Categoria de produse	Piete de desfacere	Modul de realizare a distributiei
Făinuri din grâu	Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Cluj, Mureș, Harghita, Covasna, Vâlcea, Timis	Distribuție directă cu prestatori de servicii de transport

Grișuri din grâu	Caraș-Severin, Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Cluj, Mureș, Bacau. <u>Iasi</u>	Distribuție directă cu prestatori de servicii de transport
Furaje din grâu	Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Cluj, Mureș, Harghita, Vâlcea, Gorj, Arges.	Distribuție directă cu prestatori de servicii de transport
Fainuri din porumb	Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Harghita, Covasna, Vâlcea Toata tara (ambalate)	Distribuție directă cu prestatori de servicii de transport/ distributie indirecta- firme distributie
Furaje din porumb	Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Mureș, Vâlcea, Gorj, Arges, Bistrita, Satu Mare	Distribuție directă cu prestatori de servicii de transport

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

Ponderea categoriilor de produse în cifra de afaceri se prezintă după cum urmează:

Categoricia de produse	2023		2024		2025	
	Cantitate – to -	Pondere din cifra afaceri	Cantitate – to-	Pondere din cifra afaceri	Cantitate – to-	Pondere din cifra afaceri
Fainuri din grâu	37.843	30,09	45.962	25,75	36.093	24,4
Furaje	16.172	6,35	23.108	5,63	15.995	6,1
Făinuri din porumb	8.908	10,47	10.824	10,66	9.504	10,31
Produse făinoase	4.299	19,32	4.409	21,87	3.772	20,40
Produse zaharoase	2.270	11,27	2.617	13,58	2.742	14,50
Extrudate/expandate	2.615	11,04	2.627	11,36	2.095	9,67

c) produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Aprovizionarea societății se face cu materii prime din România și Ungaria, de la parteneri deveniți tradiționali. Riscurile sunt date de piața generală speculativă.

Societatea nu constituie stocuri de materii prime și materiale în cantități supra-normative. Acestea sunt constituite la un nivel mediu de 5.000 – 10.000 tone, dar există contracte încheiate cu furnizorii de materie primă.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Societatea noastră are o relație îndelungată cu clienții ceea ce conduce la echilibrarea volumului vânzărilor dar este influențată de riscuri aferente activității de desfășurare.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

Concurența pe piața produselor de morărit este foarte bine dezvoltată, principalii competitori pe piață ai societății noastre fiind: 7 Spice (Valcea și Brașov), Harmopan (Miercurea Ciuc), Europan, Boromir Ind (Deva), SamMills (Satu Mare), Oltina (Prahova), Panimon (Onesti), Vlasar Agro (Bicaci), Moara Domneasca (Bascov), Ralu Prod (Albesti - Paleologu), Lido Garbea (Prahova), precum și importurile din Ungaria.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

În portofoliul de clienți nu există nici un client sau grup de clienți care, în situația renunțării la colaborarea cu societatea noastră, să afecteze în mod semnificativ activitatea societății noastre.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

TOTAL SALARIAȚI = 504

- Calificați = 421

	Total
Curs de calificare	63
Șc. profesională	89
Studii medii	126
Șc.de maștri și Șc.tehnică	3
Studii superioare	140

- Necalificați = 83

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Raporturile dintre manager și angajații societății s-au desfășurat pe baza respectului reciproc și a strânsei colaborări atât pe plan profesional cât și social.

Relațiile de muncă sunt guvernate de Codul Muncii, Contractul colectiv de muncă și politicile, strategiile și regulile stabilite în Regulamentul intern, parte integrantă a contractului colectiv de muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Ca urmare a re tehnologizărilor realizate de societate, activitatea productivă a SC Moara Cibin SA nu afectează în mod negativ mediul înconjurător. Intenția noastră este să urmărim foarte atent acest aspect și investim în permanență pentru îmbunătățirea acestor parametri.

Nu există litigii și nici nu se preconizează nașterea unor litigii privitoare la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Cercetarea și dezvoltarea este realizată de către serviciul tehnic.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Societatea noastră duce o politică prin care se urmărește reducerea riscurilor la care poate fi supusă societatea. Astfel societatea urmărește îndeaproape relațiile cu clienții, efectuând livrările de marfă în baza relațiilor tradiționale sau în urma emiterii instrumentelor pentru plata mărfii.

	Active curente	86.498.398	
Lichiditatea curentă =	-----	=	----- = 1,59
	Datorii curente	54.352.588	
	Active curente – Stocuri	62.054.105	
Lichiditate imediată =	-----	=	----- = 1,14
	Datorii curente	54.352.588	
	Capital împrumutat	71.681.527	
Gradul de îndatorare ¹ =	-----	x 100 =	----- x 100 = 59,16%
	Capital propriu	121.177.721	
	Capital împrumutat	71.681.527	
Gradul de îndatorare ² =	-----	x 100 =	----- x 100 = 37,17%
	Capital angajat	192.859.248	

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Sediul societății și principalele capacități de producție ale acesteia sunt situate pe platforma industrială din nord-vestul municipiului Sibiu, cu acces direct la șoseaua națională DN 1 (E 68), cu acces direct la calea ferată (prin CFU proprie), rampe de încărcare-descărcare (la nivelul platformelor autoutilitarelor de transport marfă).

Societatea are o capacitate instalată de măcinare grâu și porumb de 550 to/24h.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Starea tehnică a proprietăților și a capacităților de producție este una bună și foarte bună. Atenția noastră este îndreptată către îmbunătățirea permanentă a parametrilor tehnici.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Acțiunile emise de societatea Moara Cibin S.A. sunt tranzactionate în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de BVB, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Dividendele distribuite în anul 2022 au avut data limită de invalidare 29.09.2025 astfel ca valorile neridicate de către acționari au fost încadrate în categoria veniturilor.

În cursul anului 2025, din dividendele distribuite în anul 2024, societatea a achitat 256.805 lei astfel că la finalul anului 2025 au mai rămas de ridicat dividende în valoare de

1.926.673 lei. Aceștia vor rămâne la dispoziția acționarilor pentru a fi ridicați din bancă până în 18.12.2027.

În cursul anului 2025 din dividendele distribuite în anul 2025, societatea a achitat 5.254.975 lei astfel că la finalul anului 2025 au mai rămas de ridicat dividende în valoare de 741.444 lei. Aceștia vor rămâne la dispoziția acționarilor pentru a fi ridicați din bancă până în 18.09.2028.

În anul 2025, societatea a realizat un profit net de repartizat în suma de 19.158.397 lei, rezultat conform calculului de mai jos:

Nr.crt.	Denumire indicator	Lei
1.	Profit brut	22.211.681
2.	Impozit profit	3.053.284
3.	Profit net de repartizat	19.158.397
4.	Rezerve legale(5%)	0
5.	Rezerve pentru profitul reinvestit	1.879.097,82
6.	Dividende de plata	5.996.419,67
7.	Alte rezerve	11.282.879,25

Consiliul de Administrație al S.C. Moara Cibin S.A. a hotărât să propună Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, convocată pentru data de 21 aprilie 2026, ca profitul net de repartizat la data de 31.12.2025 în suma de 19.158.397 lei să fie repartizat pentru:

- Rezerve pentru profitul reinvestit 1.879.097,82 lei
- Constituirea fondului de dezvoltare al societății 11.282.879,25 lei
- Dividende de plata 5.996.419,67 lei

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte

titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare,

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

Consiliul de administrație al societății este format din:

- Ureche Mircea - președinte CA; vârstă 70 ani; calificare inginer; experiență profesională (1998 – prezent administrator SC Moara Cibiș SA, 1994 – 1998 administrator SC Boromir SRL, 1980 – 1994 SC Mopariv SA sef moară),
- Stefan Gheorghe - membru CA; vârstă 60 ani; experiență profesională (1998- prezent SC Agropan SRL administrator; 1992-1998 Director departament achizitii Boromir SRL Rm. Valcea,
- Topârcean Ioan - membru CA; vârstă 70 ani; experiență profesională (1977 – prezent); diverse functii in morarit
- Tarasascu Catalin Cristian - membru CA; vârstă 50 ani; experienta profesionala (2007- prezent); Manager Financiar SC Boromir Ind Rm. Valcea.
- Bleoca Adrian - membru CA; varsta 62 ani; calificare economist; experienta profesionala (2009-2012 Director Economic SC Eldi Brutaria SRL, 2012-prezent, economist SC Moara Cibiș SA)

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu există acorduri, înțelegeri sau legături de familie între administratori și o altă persoană, datorită căreia persoanele în cauză au fost numite administratori; membri Consiliului de Administrație au fost aleși în funcție datorită competenței, experienței profesionale și implicării în societate.

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Ureche Mircea detine:

- in mod direct 0.47% din capitalul social
- in mod indirect, prin Boromir Ind SRL, 29,49% din capitalul social.

Topircean Ioan detine in mod direct 0.03 % din capitalul social al SC Moara Cibirn SA.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale:

S.C. Boromir Ind SRL Rm.Vâlcea

Hajdu Mill Euro KFT Hajduboszormeny Ungaria

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

Conducerea executivă a societății este formată din:

Nume	Functia detinuta	Termenul pt care face parte din conducerea executiva	Orice acord, intelegere sau legatura de familie datorita careia persoana a fost numita in functie	Detinere din capitalul societatii comerciale (numar de actiuni)
Poplacean Ioana-Adeluta	Director General	01.04.2025 - 31.03.2029	Nu este cazul	
Ionuș Carmen	Director Economic	Nedeterminat	Nu este cazul	
Fintina Adina	Director Vânzări	Nedeterminat	Nu este cazul	
Petcu Sorin	Sef sectie morarit	Nedeterminat	Nu este cazul	
Ciopei Maria-Feli	Sef procese fabr. fainoase zaharoase	Nedeterminat	Nu este cazul	
Poparad Gheorghe-Ovidiu	Sef Depart Tehnic fainoase-zaharoase	Nedeterminat	Nu este cazul	
Ratiu Iuliu-Cipria	Sef depart. dezvoltare investitii morarit	Nedeterminat	Nu este cazul	
Dogaru Lucica	Sef punct de lucru Olteni	Nedeterminat	Nu este cazul	
Serban Cincona Ana-Minerva	Sef Depart comercial morarit	Nedeterminat	Nu este cazul	
Geamanu Olivia-Elena	Sef depart Resurse Umane	Nedeterminat	Nu este cazul	
Popa Dan-Virgil	Sef depart. Logistica	Nedeterminat	Nu este cazul	

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

Persoanele prezentate la 4.1 și 4.2 nu au fost implicate în ultimii 5 ani în litigii sau proceduri administrative, referitoare la activitatea acestora în cadrul societății și nici în ceea ce privește capacitatea de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul societății.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a)elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Elemente de bilanț	2022	2023	2024	2025
Active imobilizate	129.273.436	128.961.880	140.585.690	163.483.672
Active circulante	76.384.977	77.621.068	72.209.089	86.498.398
Numerar si alte disponibilitati lichide	2.166.609	1.947.532	3.354.708	2.853.462

b)contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

Elemente de bilant	2022 - lei -	2023 - lei -	2024 - lei -	2025 - lei -
Vanzari nete	290.388.122	247.574.934	242.205.987	251.262.662
Venituri din exploatare	310.136.594	264.033.614	262.135.096	274.441.710
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	166.198.419	136.816.687	126.173.588	134.726.714
Profit brut	10.240.017	13.641.382	23.611.402	22.211.681
Profit net	8.825.528	11.726.155	19.405.505	19.158.397

c)cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Situatia fluxurilor de trezorerie se prezintă după cum urmează:

Denumire indicator	2022 - lei -	2023 - lei -	2024 - lei -	2025 - lei -
Flux de numerar din activitățile de exploatare	8.850.404	2.324.093	28.482.098	5.833.335
Flux de numerar din activitățile de investiții	-2.101.546	-1.426.452	-18.986.665	-31.202.817
Flux de numerar din activitatea financiară	-22.775.271	-1.116.708	-8.088.257	24.868.236
Flux de numerar net	24.029	-219.067	1.407.176	-501.246
Disponibilitați banesti la începutul perioadei	2.142.580	2.166.599	1.947.532	3.354.708
Disponibilitați banesti la sfârșitul perioadei	2.166.609	1.947.532	3.354.708	2.853.462

Presedinte C.A.,

Ing. Ureche Mircea

Mircea Ureche

Digitally signed by Mircea Ureche
Date: 2026.03.19 14:41:08 +02'00'

Director Economic,

Ec. Ionus Carmen

IONUS CARMEN-
PARASCHIVA

Digitally signed by IONUS
CARMEN-PARASCHIVA
Date: 2026.03.19 14:15:38 +02'00'

SC MOARA CIBIN SA
ȘOS.ALBA IULIA, NR.70
SIBIU
TEL.0269/229651, FAX 0269/229650
RO785205, J32/89/1991

Anexa la raportul Consiliului de Administratie, conform reglementarilor
Codului de Guvernanta Corporativa AeRO

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a „prevederilor de indeplinit” precizate in documentul „Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la data de 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC Moara Cibin SA Sibiu au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporative este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC Moara Cibin SA Sibiu urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

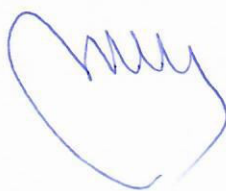
Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu Respecta Sau Respecta partial	Motivul neconformitatii
1	2	3	4	
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		NU	Se va intocmi un regulament intern al Consiliului de Administratie care sa intre in vigoare in 2026
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	DA		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		NU	Se ia in considerare efectuarea unei evaluari a Consiliului de Administratie pentru anul 2026
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele :	DA		
A.5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;	DA		
A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;	DA		
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-I revin;	DA		
A.5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	DA		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		NU	Se va avea in vedere conformarea
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		

D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	DA		Doar in limba romana
D.1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		NU	Se va avea in vedere conformarea
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	DA		
D.1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	DA		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	DA		
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	DA		
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	DA		
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		NU	Se va analiza in Consiliul de Administratie si va fi adoptata o politica de dividend a societatii.
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Se va avea in vedere conformarea. Consiliul de Administratie va analiza si vor fi adoptate masuri.
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	DA		Doar in limba romana
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentum respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		NU	Sunt in analiza Consiliului de Administratie si vor fi adoptate masuri.

**PRESEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
ING. URECHE MIRCEA**




Bifati numai dacă este cazul:		☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru	
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul 2025	
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 11.945.059	
Entitatea MOARA CIBIN SA				
Adresa	Județ	Sector	Localitate	
	Sibiu		SIBIU	
	Strada	Nr.	Bloc	Scara
	SOSEAUA ALBA IULIA	70		Ap. 0269229651
Număr din registrul comerțului J1991000089326		Cod unic de înregistrare 7 8 5 2 0 5		
Forma de proprietate	34-Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025				
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
1061-Fabricarea produselor de morarit		1061-Fabricarea produselor de morarit		
Situații financiare anuale				
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)				
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public				
☐ Entități de interes public				
☐ Entități mici				
☐ Microentități				
Raportări anuale				
☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991				
☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii				
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European				
☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European				
☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România				
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic				
F10 - BILANT				
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE				
F30 - DATE INFORMATIVE				
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE				
Indicatori:				
Capitaluri - total	121.177.721			
Capital subscris	11.945.059			
Profit/ pierdere	19.158.397			
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,		
Numele și prenumele		Numele și prenumele		
POPLACEAN IOANA ADELȚA		IONUS CARMEN PARASCHIVA		
Semnătura		Calitatea		
		11-DIRECTOR ECONOMIC		
SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ				
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?		
☒ DA ☐ NU		☐ DA ☒ NU		
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?		Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?		
☒ DA ☐ NU		☐ DA ☒ NU		
AUDITOR				
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit				
AV EXPERT SOLUTION SRL				
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI				
1307 3 3 4 0 1 5 0 5				
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒				
Formular VALIDAT				

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd. Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	181.540	169.630
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	14.283.564	14.283.564
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	14.465.104	14.453.194
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	66.185.797	89.529.498
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	34.930.038	33.234.520
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	130.137	170.254
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	1.382.507	1.259.563
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	4.611.005	4.600.713
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	10.602.022	10.769.167
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	117.841.506	139.563.715
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	8.267.899	8.845.286
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	11.181	621.477
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	8.279.080	9.466.763
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	140.585.690	163.483.672
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	12.497.683	20.474.475
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	246.139	171.085
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.449.697	3.063.941
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	6.821.293	734.792
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	24.014.812	24.444.293
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	43.980.818	57.248.800
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	840.327	1.933.419
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	44.821.145	59.182.219
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	18.424	18.424
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	18.424	18.424
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.354.708	2.853.462
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	72.209.089	86.498.398
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	113.374	135.723
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	3.610.205	7.649.025
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	754.343	97.714
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	32.060.288	36.292.550
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	1.742.433	1.600.582
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	11.739.273	8.712.717
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	49.906.542	54.352.588
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	21.188.122	31.431.539
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	161.773.812	194.915.211
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	50.852.111	71.681.527
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	50.852.111	71.681.527
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	4.133.756	2.905.957
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	1.227.799	849.994
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	2.905.957	2.055.963
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	4.133.756	2.905.957
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	11.945.059	11.945.059

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	11.945.059	11.945.059
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	13.836.312	13.836.312
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	25.615.196	24.710.527
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.443.444	2.443.444
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	33.020.388	47.078.264
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	35.463.832	49.521.708
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.980.148	3.884.816
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	19.405.505	19.158.397
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.230.308	1.879.098
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	108.015.744	121.177.721
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	108.015.744	121.177.721

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Semnătura



Numele și prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(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	242.205.987	251.262.662
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	228.065.778	235.105.049
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	22.070.021	23.996.765
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	7.929.812	7.839.152
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	16.667.910	12.350.900
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și 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	3.261.199	10.828.148
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.225.588	1.227.798
-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	262.135.096	274.441.710
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	126.173.588	134.726.714
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.936.346	2.780.960
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	9.503.322	11.093.512
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	6.301.768	7.907.469
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.894.268	1.930.769
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	17.492.329	15.787.789
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	23	21	351.402	402.099
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	45.395.887	50.706.847
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	42.054.324	47.098.873

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	3.341.563	3.607.974
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	7.362.855	7.431.853
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	7.362.855	7.431.853
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	2.579.317	526.292
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	2.579.317	526.292
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	21.809.280	24.734.367
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	18.228.819	18.362.579
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	258.242	128.226
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	4.568	
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	253.674	128.226
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)	1.676.896	1.702.557
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	96	78
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	1.645.227	4.540.927
—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	2.412.172	579.711
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	2.868.389	1.103.445
- Venituri (ct.7812)	53	41	456.217	523.734
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	235.313.694	247.965.946
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	26.821.402	26.475.764
- 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	103	40
- 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	117.860	257.529
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	117.963	257.569
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	3.163.276	3.360.796
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	164.687	1.160.856
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	3.327.963	4.521.652
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	3.210.000	4.264.083
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	262.253.059	274.699.279
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	238.641.657	252.487.598
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	23.611.402	22.211.681
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	4.205.897	3.053.284
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 neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	19.405.505	19.158.397
- 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.2036/ 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.2036/ 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

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Numele si prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		19.158.397	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	483		465	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	507		504	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 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 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.917.800	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	10.602.022	10.769.167
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	9.420.973	10.489.524
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	8.267.899	8.845.286
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	8.267.899	8.845.286
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	6.561.000	6.561.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	1.706.899	2.284.286
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	1.706.899	2.284.286
- 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	53.706.948	61.468.143
- 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	1.286.749	774.307
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	522.461	189.646
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	435.974	1.763.893
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	435.974	536.357
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		1.227.536
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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	435.974	536.357
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	404.353	248.686
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	404.353	248.686
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	399.880	110.895
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	18.424	
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	18.424	18.424
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	29.480	32.939
- în lei (ct. 5311)	99	85	29.480	32.939
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.051.594	2.747.839
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.315.933	2.093.410
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	735.661	654.429
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	549.793	344.947
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	549.793	344.947
- 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	46.803.046	47.693.130

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica 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 dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei 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	942.683	989.566
- 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	34.557.064	37.990.846
- 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	606.395	818.587
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.442.796	1.464.978
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	4.921.073	4.100.748
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	924.858	1.474.415
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.952.723	2.594.743
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	43.492	31.590
- alte datorii în legatura 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 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	150.000	150.000

- 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	4.789.430	2.996.992
-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	4.642.736	2.668.040
-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	146.694	328.952
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.945.059	11.945.059
- acțiuni cotate 4)	150	131	11.945.059	11.945.059
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		420.000
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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 din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			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	11.945.059	X	11.945.059	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	10.368.203	86,80	10.368.432	86,80
- deținut de persoane fizice	170	151	1.576.856	13,20	1.576.627	13,20
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a 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.

***** Pentru creanțele preluate prin cesiune de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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.

9)-10)Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	815.156		25.174	X	789.982
4.Fond comercial	04	14.283.564			X	14.283.564
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	15.098.720		25.174	X	15.073.546
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	36.582.689	19.197.215	1.811.311	X	53.968.593
2.Constructii	09	49.016.486	8.077.717	589.681		56.504.522
3.Instalatii tehnice si masini	10	104.321.391	4.146.815	503.565		107.964.641
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.289.548	182.024	38.099		2.433.473
5.Investitii imobiliare	12	2.361.800	146.446	310.253		2.197.993
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.611.005	31.192.525	31.202.817		4.600.713
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	10.602.022	22.479.820	22.312.675		10.769.167
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	209.784.941	85.422.562	56.768.401		238.439.102
III.Imobilizari financiare	19	8.279.080	1.211.847	24.164	X	9.466.763
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	233.162.741	86.634.409	56.817.739		262.979.411

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	633.616	11.909	25.173	620.352
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	633.616	11.909	25.173	620.352
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	19.413.378	1.575.977	45.737	20.943.618
3.Instalatii tehnice si masini	29	69.535.010	5.686.826	314.834	74.907.002
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	2.015.754	94.410	23.827	2.086.337
5.Investitii imobiliare	31	979.293	70.656	111.519	938.430
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	91.943.435	7.427.869	495.917	98.875.387
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	92.577.051	7.439.778	521.090	99.495.739

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	-
			+

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.3 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2025

Persoana juridica : : SC MOARA CIBIN SA
Judetul : : 32- SIBIU
Adresa :Localitatea SIBIU , str.ALBA IULIA NR.70 , TEL.0269/229651
Numar din registrul comertului : J1991000089326
Forma de proprietate : 34 – societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta(cod si denumireCAEN): 1061 Fabricarea produselor de morărit
Cod de identificare fiscala : RO 785205
Tipul situatiei financiare : aplica reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1.802/ 2014

Directorul general al societatii, dra Poplacean Ioana Adeluta, isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca :

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile .

S-au aplicat Reglementarile contabile armonizate cu directia a-IV-a a Comunitatilor Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate si mentionez ca situatiile financiare au fost intocmite conform acestor reglementari si IAS.

b) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate .

SEMNATURA ,

Poplacean Ioana Adeluta



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Ioana Adeluta', written over a light blue grid background.



Sibiu, str. Timisoara nr.31

CUI 33401505, J32/620/2014

Tel. 0728288980

Email: avexpertsolution@gmail.com

Autorizatie CAFR 1307/2017

Raportul auditorului independent

Către Acționarii Societății Moara Cibin S.A.

Raport asupra auditului situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății Moara Cibin S.A. („Societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, precum și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la aceasta dată, notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii:	121.177.721 lei
- Profitul net al exercițiului financiar:	19.158.397 lei

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 4 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare..

Raportul administratorilor este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim **Raportul administratorilor** și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunostințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

În plus, în baza cunostințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

- 5 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 6 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 7 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 8 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

9 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

10 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele

AV Expert Solution SRL

Sibiu, str. Timișoara, nr. 31, jud. Sibiu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri

Din România cu nr. 1307



Angela Badiu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri

din România cu nr. 2826

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: AV EXPERT SOLUTION SRL
Registrul Public Electronic: FA 1307

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: BADIU ANGELA
Registrul Public Electronic: AF 2826

Sibiu, 17 martie 2026

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2025

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoarea neta contabila	
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Amortizari aferente imobilizarilor scoase din evidenta	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9	10
Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	815.156	0	25.174	789.982	633.616	11.909	25.173	620.352	181.540	169.630
Fond comercial	14.283.564	0	0	14.283.564	0	0	0	0	14.283.564	14.283.564
TOTAL	15.098.721	0	25.174	15.073.546	633.616	11.909	25.173	620.352	14.465.105	14.453.194
Imobilizari corporale										
Terenuri	36.582.689	19.197.215	1.811.311	53.968.593	0	0	0	0	36.582.689	53.968.593
Constructii	49.016.487	8.077.717	589.682	56.504.523	19.413.378	1.575.974	45.737	20.943.615	29.603.110	35.560.908
Instalatii tehnice si masini	104.321.392	4.146.815	503.565	107.964.642	69.535.010	5.686.829	314.834	74.907.004	34.786.382	33.057.637
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.289.547	182.026	38.099	2.433.473	2.015.754	94.411	23.827	2.086.337	273.793	347.136
Investitii imobiliare	2.361.800	146.446	310.254	2.197.992	979.293	70.656	111.519	938.430	1.382.507	1.259.562
Imobilizari corporale in curs	4.611.005	31.192.525	31.202.817	4.600.713				0	4.611.005	4.600.713
Avansuri pentru imobilizari corporale	10.602.022	22.479.820	22.312.675	10.769.167					10.602.022	10.769.167
TOTAL	209.784.941	85.422.564	56.768.403	238.439.102	91.943.435	7.427.869	495.918	98.875.386	117.841.506	139.563.716
Imobilizari financiare										
ACTIUNI DETINUTE	8.267.899	577.387	0	8.845.286	0	0	0	0	8.267.899	8.845.286
ALTE CREAMTE IMOBILIZATE	11.181	634.460	24.165	621.476	0	0	0	0	11.181	621.476
TOTAL	8.279.081	1.211.847	24.165	9.466.763	0	0	0	0	8.279.081	9.466.763
TOTAL GENERAL	233.162.742	86.634.411	56.817.742	262.979.411	92.577.051	7.439.779	521.091	99.495.739	140.585.691	163.483.673

DIRECTOR GENERAL
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN

STRUCTURA IMOBILIZARILOR CORPORALE LA DATA DE 31.12.2025

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 31.12.2024	Procent in total imobilizari corporale	lei	
			Sold la 31.12.2025	Procent in total imobilizari corporale
Terenuri	36.582.689	18,37	53.968.593	23,70
Constructii	49.016.487	24,61	56.504.523	24,82
Instalatii tehnice si masini	104.321.392	52,37	107.964.642	47,42
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.289.547	1,15	2.433.473	1,07
Imobilizari in curs	4.611.005	2,31	4.600.713	2,02
Investitii imobiliare	2.361.800	1,19	2.197.992	0,97
TOTAL	199.182.919	100,00	227.669.935	100,00

DIRECTOR GENERAL
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN

SC MOARA CIBIN SA
Nota explicativa bilant nr 1

CENTRALIZATOR ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE 31,12,2025

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoarea neta contabila	
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Amortizari aferente imobilizarilor scoase din evidenta	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9	10
Imobilizare necorporale	15.098.721	0	25.174	15.073.546	633.616	11.909	25.173	620.352	14.465.105	14.453.194
Imobilizari corporale	209.784.941	85.422.564	56.768.403	238.439.102	91.943.435	7.427.869	495.918	98.875.386	117.841.506	139.563.716
Imo. _ari financiare	8.279.081	1.211.847	24.165	9.466.763	0	0	0	0	8.279.081	9.466.763
TOTAL GENERAL	233.162.742	86.634.411	56.817.742	262.979.411	92.577.051	7.439.779	521.091	99.495.739	140.585.691	163.483.673

DIRECTOR GENERAL

POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN

S.C. MOARA CIBIN S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2025

lei

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pt pierderi din schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea Createlor -Clienti	2.904.839	1.103.445	523.734	3.484.550
Provizioane pentru deprecierea obiectelor de inventar	1.034.000	0	0	1.034.000
TOTAL	3.938.839	1.103.445	523.734	4.518.550

DIRECTOR GENERAL

POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN

S.C. MOARA CIBIN S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI AFERENT ANULUI 2025

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	19.158.396,74
rezerva legală	0,00
repartizarea la rezerve a profitului reinvestit	1.879.097,82
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	5.996.419,67
alte rezerve	11.282.879,25
PROFIT / PIERDEREA NEREPARTIZAT :	0,00

DIRECTOR GENERAL

POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN

A handwritten signature in black ink.

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT - NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2025

-lei-

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
			2	3
Clienți	1	54.523.513	54.523.513	0
Efecte de primit	2	3.713.142	3.713.142	0
Clienți - facturi de întocmit	3	-1.136.674	-1.136.674	0
Debitori diverși	4	112.963	112.963	0
Avansuri	5	11.652.779	11.652.779	0
Alte creanțe	6	1.820.456	1.820.456	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+2+3+4+5+6+7)	7	70.686.179	70.686.179	0

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	peste 1 an
			2	3
Credite bancare pe termen lung - ING	1	37.878.616	7.233.694	30.644.922
Leasing-uri financiare	2	989.566	415.331	574.236
Linie de credit Citi Bank SA	3	17.921.255	0	17.921.255
Linie de credit ING	4	22.541.114	0	22.541.114
TOTAL SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT	5	79.330.552	7.649.025	71.681.527
Furnizori	6	34.965.201	34.965.201	0
Efecte de platit	7	1.600.582	1.600.582	0
Clienți creditori	8	97.714	97.714	0
Furnizori= facturi de primit	9	1.327.349	1.327.349	0
TOTAL FURNIZORI	10	37.990.846	37.990.846	0
TVA de plata	11	2.282.562	2.282.562	0
Impozit pe profit	12	-1.227.536	-1.227.536	0
Creditori diverși	13	185.363	185.363	0
Alte datorii	14	7.322.328	7.322.328	0
Actionari/Asociati - cont curent	15	150.000	150.000	0
TOTAL DATORII	16	126.034.114	54.352.588	71.681.527

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ECONOMIC

POPLACEAN IOAN

IONUS CARMEN



NOTA EXPLICATIVA LA BILANT - NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2025

Creante	Sold la 31.12.2025	Procent in total creante
TOTAL, din care	70.686.179	100,00
creante comerciale	68.752.760	97,26
alte creante	1.933.419	2,74

Datorii	Sold la 31.12.2025	Procent in total datorii
TOTAL, din care:	126.034.114	100,00
datorii comerciale	37.990.846	30,14
datorii catre institutii de credit	79.330.552	62,94
creditori diversi	185.363	0,15
datorii catre bugetul statului,	1.055.026	0,84
alte datorii, inclusiv datorii catre bugetul asigurarilor soc, etc.	7.472.328	5,93

DIRECTOR GENERAL

POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Ionus Carmen", written over a light background.

SC MOARA CIBIN SA
SOS ALBA IULIA NR 70
SIBIU

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 7

STRUCTURA ACTIONARIATULUI LA 31,12,2025

Capital social subscris	11.945.059,10 lei
Actiuni nominative	119.450.591,00 actiuni
Valoare nominala	0,10 lei/actiune
Valoare totala a actiunilor nominative	11.945.059,10 lei

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar

Tipul actiunii	- actiuni nominative
Numarul de actiuni emise	- actiuni
Valoarea totala	- lei

Structura actionariatului:

SC Boromir IND SRL	detine	103.595.255 actiuni reprezentand 86,7264 %
Actionari persoane fizice	detin	15.766.272 actiuni reprezentand 13,2009 %
Actionari persoane juridice	detin	89.064 actiuni reprezentand 0,0726 %

DIRECTOR GENERAL,
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC,
IONUS CARMEN

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Ionus Carmen", written over a light background.

SC MOARA CIBIN SA
SOS ALBA IULIA NR 70
SIBIU

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Anul 2025

Salarizarea directorilor si administratorilor	1.799.307
Obligatiile totale pentru categorii	736.546
Valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului	
Rata dobanzii	
Principalele clauze ale creditului	
Suma rambursata pana la acea data	
Obligatiile viitoare de genul garantiilor asumate de societate in numele acestora	
Salariatii	
Numarul mediu aferent exercitiului	467
Numarul mediu - fiecare categorie	
industrie	391
comert	76
transport	
cabinet medical	
Salarii platite sau de platit aferente exercitiului	
Cheltuieli cu asigurarile sociale	
Alte cheltuieli cu contributiile la pensii	

DIRECTOR GENERAL
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN

SC MOARA CIBIN SA

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 9

INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI PENTRU ANUL 2025

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute, apropiate de cele recomandate (in jur de 2).

a) Lichiditate curenta	=	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{86.498.398}{54.352.588}$	=	1,59
b) Lichiditate imediata	=	$\frac{\text{Active curente - stoc}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{62.054.105}{54.352.588}$	=	1,14

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2. INDICATORI DE RISC

a) Gradul de indatorare	=	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}}$	=	$\frac{71.681.527}{121.177.721}$	=	0,59
b) Gradul de indatorare	=	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}}$	=	$\frac{71.681.527}{192.859.248}$	=	0,37

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

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	=	$\frac{251.262.662}{163.483.672}$	=	1,54
--	---	---	---	-----------------------------------	---	------

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

b) Viteza de rotatie a activelor totale	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	=	$\frac{251.262.662}{249.982.070}$	=	1,01
---	---	--	---	-----------------------------------	---	------

*Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

DIRECTOR GENERAL
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN

SC MOARA CIBIN SA

ANEXA 2

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

ELEMENTE DE CAPITAL	SOLD LA 01,01,2025	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31,12,2025	PROCENT DIN CAPITALURILOR PROPRII
Capital subscris	11.945.059	0	0	11.945.059	9,86
Prime de fuziune	13.836.312	0	0	13.836.312	11,42
Diferente din reevaluare	25.615.196	28.125	932.793	24.710.527	20,39
Rezerve legale	2.443.444	0	0	2.443.444	2,02
Alte rezerve	25.166.539	12.178.778	0	37.345.317	30,82
Rezerve profit reinvestit	7.853.849	1.879.098	0	9.732.947	8,03
Rezultatul reportat	2.980.148	932.793	28.125	3.884.816	3,21
Rezultatul din anul curent	19.405.505	275.712.327	275.959.435	19.158.397	15,81
Repartizare profit	1.230.308	1.879.098	1.230.308	1.879.098	1,55
TOTAL CAPITALURI PROPRII	108.015.744	288.852.023	275.690.045	121.177.721	100,00

DIRECTOR GENERAL

POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN

A handwritten signature in black ink.

Buget de venituri si cheltuieli

MOARA CIBIN	2025		2026	
	ron	euro	ron	euro
CIFRA DE AFACERI, din care	251.262.661	49.267.188	237.251.074	46.519.818
Cifra de afaceri grup	15.146.624	2.969.926	9.894.373	1.940.073
Cifra de afaceri non grup	236.116.037	46.297.262	227.356.701	44.579.745
COSTURI AFERENTE MARJA BRUTA	152.893.363	29.979.091	139.227.681	27.299.545
MARJA BRUTA	98.369.298	19.288.098	98.023.392	19.220.273
ALTE VENITURI, din care	16.743.077	3.282.956	15.104.100	2.961.588
Venituri Subventii	1.227.798	240.745	849.994	166.665
Venituri despagubiri	77.531	15.202	-	-
SALARII	51.171.613	10.033.650	56.086.044	10.997.264
TRANSPORT	8.250.633	1.617.771	8.349.340	1.637.125
TRANSPORT PERSOANE	651.708	127.786	690.254	135.344
UTILITATI, din care	11.093.512	2.175.198	10.962.004	2.149.413
energie electrica	7.907.469	1.550.484	7.658.180	1.501.604
gaze	1.930.769	378.582	2.011.553	394.422
apa	399.183	78.271	412.121	80.808
propan	856.091	167.861	880.150	172.578
RATII SI PRESTATII EXTERNE	5.475.437	1.073.615	5.478.680	1.074.251
CHIRII	128.226	25.142	130.429	25.574
ASIGURARI	410.386	80.468	409.634	80.320
PROTOCOL	532.231	104.359	521.910	102.335
SPONSORIZARE	552.167	108.268	445.036	87.262
DEPLASARI	113.959	22.345	115.182	22.585
POSTA	232.341	45.557	238.783	46.820
COMISION BANCAR	516.115	101.199	516.201	101.216
TAXE	1.237.791	242.704	1.431.360	280.659
PIERDERI CREANTE	1.103.445	216.362	-	-
AMENZI, PENALITATI	283.563	55.601	57.645	11.303
CH REELE	1.410.457	276.560	1.364.873	267.622
ALTE CHELTUIELI	1.295.827	254.084	1.330.755	260.932
TOTAL CHELTUIELI	84.459.411	16.560.669	88.128.128	17.280.025
EBITDA	30.652.964	6.010.385	24.999.364	4.901.836
EBITDA VANZARE ACTIVE	3.254.652	638.167	42.399	8.314
EBITDA AJUSTAT	33.907.616	6.648.552	25.041.763	4.910.150
AMORTIZARE	7.431.853	1.457.226	7.551.828	1.480.751
EBIT	26.475.763	5.191.326	17.489.935	3.429.399
CHELTUIELI CU DOBANZILE	3.360.796	658.980	3.534.018	692.945
VENITURI FINANCIARE	257.569	50.504	139.211	27.296
CH. UIELI DIFERENTE DE CURS	1.160.856	227.619	119.504	23.432
Profit before tax	22.211.680	4.355.231	13.975.624	2.740.318
Tax	3.053.284	598.683	2.375.856	465.854
Net profit	19.158.396	3.756.548	11.599.768	2.274.464

Director General,
Poplcean Ioana



Director economic,
Ionus Carmen