

NEPTUN – OLIMP S.A

J13/517/1991

CUI RO2423562

NR. 1013 / 19.08.2026

RAPORTUL SEMESTRIAL aferent semestrului I al anului 2026

Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Raport semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 19.08.2026

Denumirea societatii: NEPTUN – OLIMP SA

Sediul social: Neptun, str. Plopilor nr.1, jud. Constanta

Nr. Inregistrare la RC: J13/517/1991

Cod fiscal: RO2423562

Durata societatii: nedeterminata

Capitalul social subscris si varsat: 7.331.528,57 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti

1. *Indeplinirea conditiilor legale de functionare*

Societatea comerciala Neptun – Olimp SA functioneaza ca o societate pe actiuni conform Legii nr.31/1990 republicata. Potrivit clasificarii C.A.E.N , activitatea principala a societatii este: Hoteluri si alte facilitati de cazare similare – cod C.A.E.N. – 5510

2. *Denumirea societatii*

Societatea Comerciala Neptun – Olimp SA, a fost infiintata prin HG nr.1226/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Turism si Prestatii Dacorex&CO Neptun, in temeiul Legii nr.15/1990, fiind inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Constanta sub nr. J13/517/1991, avand CUI RO 2423562.

I. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA

1. Analiza situatiei economico-financiare actuale comparativ cu 30.06.2025

Contul de profit si pierderi

INDICATORI	REALIZAT 30.06.2025	REALIZAT 30.06.2026
I. VENITURI TOTALE DIN CARE :	546.446	529.944
VENITURI DIN EXPLOATARE	545.852	527.419
CIFRA DE AFACERI	545.852	527.419
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0	0
VENITURI FINANCIARE	594	2.525
II. CHELTUIELI TOTALE DIN CARE :	727.925	1.030.764
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	727.925	1.030.764
CHELTUIELI FINANCIARE	0	0
III. REZULTATUL BRUT DIN CARE :	-181.479	-500.820
DIN EXPLOATARE	-182.073	-503.345
FINANCIAR	594	2.525
IV. IMPOZIT PE PROFIT (SPECIFIC ACTIVITATE)	0	0
V. REZULTATUL NET	-181.479	-500.820

In luna Noiembrie a anului 2025 s-a efectuat reevaluarea tuturor activelor imobilizate de natura constructii si terenuri aflate in patrimoniul societatii. Inregistrarea acestor reevaluari in contabilitate a dus la majorari ale cheltuielilor de exploatare, datorita cresterii cheltuielilor cu amortizarea imobilizarilor de la suma de 107.677,34 lei(cheltuieli cu amortizarea la data de 30.06.2025) la suma de 404.289,56 lei (cheltuieli cu amortizarea la data de 30.06.2026). Diferenta de 296.612,22 lei se reflecta in pierderea aferenta rezultatului brut din exploatare la data de 30.06.2026.

II. ELEMENTE DE BILANT

ACTIV	VALOARE 30.06.2025	VALOARE 30.06.2026
IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
IMOBILIZARI CORPORALE	23.436.651	104.582.408
IMOBILIZARI FINANCIARE	424.957	424.957
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	23.861.608	105.007.365
STOCURI	0	0
CREANTE	1.007.064	1.284.638
DISPONIBILITATI	471.228	108.653
CHELTUIELI IN AVANS	133.432	139.865
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	1.611.724	1.533.156
TOTAL ACTIV	25.473.332	106.540.521

PASIV	VALOARE 30.06.2025	VALOARE 30.06.2026
CAPITAL SOCIAL	7.331.529	7.331.529
REZERVE	5.224.153	5.224.153
REZERVE DIN REEVALUARE	17.407.998	98.716.090
REZULTATIL REPORTAT	-7.396.836	-7.286.291
REZULTATUL EXERCITIULUI	-181.479	-500.820
TOTAL CAPITALURI PROPRII	22.385.365	103.484.661
PROVIZIOANE	36.924	12.284
VENITURI IN AVANS	2.779.306	2.621.700
DATORII TOTALE	271.737	421.876
TOTAL PASIV	25.473.332	106.540.521

Indicatorii economico- financiari

indicatorul lichiditatii curente

active curente

datorii curente

1.393.291

421.876

3,30

indicatorul gradului de indatorare

capital imprumutat *100

capital propriu

0,00

103.484.661

0,00

capital angajat = capital propriu + capital imprumutat = 7,331,529

capital imprumutat *100

capital angajat

0,00

7.331.529

0,00

viteza de rotatie a debitelor clienti

sold mediu clienti

cifra de afaceri

474.250

527.419

0,89

viteza de rotatie a activelor imobilizate

cifra de afaceri

active imobilizate

527.419

105.007.365

0,005

MENTIUNE

Informatiile financiare aferente semestrului I al anului 2026 nu au fost auditate.

DIRECTOR GENERAL

Dima Lascu



NEPTUN OLIMP SA

NR. 1014 / 19.08.2026

DECLARAȚIE

Subsemnatul LASCU DIMA - Director General al societății Neptun Olimp SA, declar pe proprie răspundere, sub sactiunea prevăzută art. 326 Cod Penal, cu privire la falsul în declarații ca, în baza informațiilor pe care le detin, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare și confirm ca, după cunoștința mea:

- Situația financiară - contabilă la data de 30.06.2026 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziție financiară, contului de profit și pierdere, a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată de societatea Neptun Olimp SA, cu sediul în Loc. Neptun, str. Plopilor, nr. 1 județ Constanța, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J13/517/1991, CUI RO2423562.
- Raport semestrial aferent sem.1, an 2026, întocmit conform Regulamentului ASF nr. 5/2018, prezintă în mod corect și complet informațiile despre societatea Neptun Olimp SA.

DIRECTOR GENERAL,

Lascu Dima



Anul

2026

Trimestrul

T1

T2

T3

T4

Tip situație financiară: BL

(Anul de sfârșit de trimestru)

(cumulat de la începutul exercitiului financiar)

Bifați numai

☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București☐ Exercițiu financiar modificat

dacă

☐ GIE - grupuri de interes economic

Data începerii exercitiului financiar 01.01.2026

este cazul:

☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Data de sfârșit de trimestru 30.06.2026

Entitatea NI PTUN OI IMP SA

Adresa

Județ

Constanța

Sector

Localitate

NI PTUN

Strada

PI OPII OR

Nr.

1

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0241701200

Cod unic de înregistrare

2 4 2 3 5 6 2

Forma de proprietate

Suma de control

7.331.529

2/ Societăți cu capital de stat și privat autohton (capital de stat > 50%)

☒ CAEN 2024☐ CAEN 2025

Activitatea preponderentă (cod și denumire CAI N)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire CAEN)

5510 - Hoteluri și alte facilit. de cazare similare

5510 - Hoteluri și alte facilit. de cazare similare

☒ Entități de interes public☐ Entități mijlocii și mari☐ Entități mici☐ Microentități

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Situații financiare interimare încheiate la 30.06.2026, întocmite potrivit OMF nr. 3067/2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori:

Capitaluri - total

103.484.661

Capital subscris

7.331.529

Profit/ pierdere

-500.820

INTOCMIT,

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

Numele și prenumele

IULI CONTAB EXPERT

Numele și prenumele

NEGHINA FLORENTIN AUREL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional

11140

Semnătura

CIF/CUI membru CECCAR

3 5 6 9 9 3 3 6

LUPU IULIANA-VIOLETA

Semnat digital de LUPU IULIANA VIOLETA
Data: 2026.08.11
11:05:44 +03'00'

Semnătura electronică

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☐ DA ☒ NU

AUDITOR,

Nume și prenume persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/CUI

Formular VALIDAT

Situațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori?

☐ DA ☒ NU

BILANT
la data de 30.06.2026

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.		
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	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		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	104.969.488	104.567.787
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	17.210	14.621
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare și 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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	104.986.698	104.582.408
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	424.957	424.957
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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	424.957	424.957
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	105.411.655	105.007.365
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		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	391.791	795.496
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 + 518/)	34	34	485.996	489.142
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	877.787	1.284.638
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	405.960	108.653
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.283.747	1.393.291
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	2.435	139.865
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. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	578	578
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	125.723	130.752
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate 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	158.876	290.546
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	285.177	421.876
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-1.413.890	-1.510.420
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	103.997.765	103.496.945
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		
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		
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	12.284	12.284
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	12.284	12.284
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.804.544	1.804.544
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	1.804.544	1.804.544
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	610.351	817.156
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	610.351	817.156
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	2.414.895	2.621.700
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.331.529	7.331.529

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	7.331.529	7.331.529
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	99.031.966	98.716.090
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.309.284	1.309.284
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.914.869	3.914.869
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	5.224.153	5.224.153
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)	96	95		
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	7.260.012	7.286.291
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	342.155	500.820
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	103.985.481	103.484.661
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	103.985.481	103.484.661

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NI GHINA I LORIN AUREL

Numele și prenumele

IULI CONTAB EXPERT

Semnătura

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE-AUTORIZATE-MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

11140

Formular
VALIDAT



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			2025	2026
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	545.852	527.419
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	545.852	527.419
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	545.852	527.419
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	545.852	527.419
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobanzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	545.852	527.419
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	15.356	18.219
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	755	1.183
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	27.121	14.756
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	5.325	7.811
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	14.536	5.699
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	2	30
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	297.121	318.929
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	290.583	311.912

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	6.538	7.017
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	107.677	404.290
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	107.677	404.290
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	279.897	273.417
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	121.344	103.089
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	21.511	24.019
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	21.511	24.019
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	126.511	138.061
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	10.531	8.248
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	727.925	1.030.764
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	182.073	503.345
13. Venituri din interese de participare (ct./611 + /612 + /613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	594	2.525
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	594	2.525
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	594	2.525
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	546.446	529.944
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	727.925	1.030.764
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	181.479	500.820
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	181.479	500.820

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NEIGHINA FLORIN AUREL

Numele și prenumele

IULI CONTAB EXPERT

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11140

Formular
VALIDAT



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		-
				+