
COMAT CARAS-SEVERIN SA

Resita,sat Moniom ,nr.113
Jud.:Caras-Severin
ORC.:J1991000017114
CUI:RO 1060620
Tel.:0729882662
Email:franti.cornel@yahoo.com

**I Raport curent conform anexa nr. 15 din Reg. nr. 5/2018
al ASF Bucuresti.**

Data raportului:18.04.2026
Denumirea entitatii emitente;SC COMAT Caras Severin SA
Sediul social:Resita,sat Moniom ,nr.113,jud Caras_Severin
Numere telefon;0255231317; 0729 882 662
Cod unic de inregistrare la ORC; RO1060620
Numar de ordine in Registrul Comertului; 1991000017114
Capital social subscris si varsat;304.867,50 LEI
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:
-Piata alternativa ATS, a Bursei de Valori Bucuresti
Cod LEI :2549003ZB8P3ZJ16V360

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

**-Publicarea Materialelor preliminare care se vor discuta in
AGOA din 22 aprilie 2026.**

**DIRECTOR ,
Comat Caras-Severin SA**

Sing.Franti Cornel



DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

Entitate: SC COMAT CARAS SEVERIN SA

Judetul: 11--CARAS-SEVERIN

Adresa: localitatea RESITA, MONIOM NR 113

Numar din registrul comertului: J1991000017114

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4672 - « Comert cu ridicata al metalelor si minereurilor metalice

Cod unic de inregistrare: RO 1060620

Subsemnatul IENOVAN DOREL,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de

ADMINISTRATOR

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



COMAT CARAS-SEVERIN SA

Resita ,sat Moniom,nr. 113

Jud.:Caras-Severin

CUI:RO 1060620

ROONRC:J1991000017114

DECLARATIE

Conf.art.223, A ,lit c) din Reg.ASF nr.5/2018

Subsemnatul lenovan Dorel, Presedinte al Consiliului de administratie al COMAT CARAS-SEVERIN SA, cu sediul in Resita ,sat Moniom,nr. 113, CUI:RO 1060620,inregistrata la ORC Caras Severin sub nr. J1991000017114,capital subscris si varsat304800 lei,societate pe actiuni admisa la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de **BVB-ATS ,piata alternativa AeRO , Grupa STANDARD, simbol OMSE ,declar pe proprie raspundere ,dupa cunostintele mele:**

-Raportul anual reprezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent;

-Situatiile financiare,respectiv Bilantul anului 2025 ,au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile „MICROENTITATILOR” asa cum sunt definite ele de Ministerul Finantelor Publice.

Situatiile financiar-contabile, impreuna cu rapoartele aferente anului 2025 , ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor , obligatiilor ,pozitiei financiare , contului de profit si pierdere al societatii COMAT CARAS SEVERIN SA.Raportul anual al Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent , in formatul legal acceptat de piata de capital din Romania si ASF.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE ,

Ing.lenovan Dorel



RAPORT DE GESTIUNE

Societatea comerciala **COMAT SA**.cu sediul in Resita, inregistrata la Registrul Comertului Caras Severin sub nr **J1991000017114** are un capital social subscris si varsat de **304.867** lei RON. Societatea desfasoara o activitate de **Comert cu ridicata almetalelor si minereurilor metalice**

Raportarile contabile au fost intocmite pe baza balantei de verificare, a datelor contabile cuprinse in rulajele conturilor cumulate in cursul anului.

Balanta de verificare a fost intocmita pe baza documentelor primare care au reflectat miscarile patrimoniale ale societatii. Datele contabilizate in balanta de verificare corespund cu cele din documentele primare.

La data de **31.12.2025** societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

- Venituri totale **179.525** lei RON din care :
 - venituri din exploatare **179.525** lei RON
 - venituri financiare lei RON
 - venituri extraordinare..... lei RON
- Cheltuieli totale **319.677** lei RON din care :
 - cheltuieli de exploatare **319.677** lei RON
 - cheltuieli financiare - lei RON
 - cheltuieli extraordinare..... lei RON

rezultand :

- profit lei RON
- pierdere.....131.248..... lei RON

Datoriile societatii fata de bugetul statului sunt :

- impozit pe venit...-..... lei RON
- TVA-..... lei RON



Administrator,

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2025

Conf.regl.Codului de guvernanta Corporativa AERO

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectarea a „prevederilor de indeplinit” precizate in documentul „Principii de Guvernare Corporativa pentru AeRO-piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la 4.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a se adopta pt. indeplinirea acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale BVB aplicabile COMAT CS SA au scopul de a creste transparenta si increderea actionarilor prezenti si viitori, de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere catre posibili investitori. O guvernanta corporativa buna este menita sa duca la cresterea competitivitatii pe piata, urmareste indeplinirea recomandarilor de mai jos si doreste o crestere a eficientei pe termen lung a societatii.

Referinte privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa

Prevederile Codului:

A1. Societatea trebuie sa aiba un Regulament Intern al Consiliului Administratie cu termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile cheie de conducere. Conflictul de interese sa fie tratat in Regulamentul Consiliului.

Raspuns.:

In aceasta perioada, si in viitorul apropiat obligatiile Consiliului de Administratie sunt cele din Actul Constitutiv.

A2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului de Administratie vor fi aduse la cunostinta acestuia.

Raspuns :

Da.

A3. Orice membru al Consiliului de Administratie va informa despre legatura sa cu un actionar cu mai mult de 5% din drepturile de vot.

Raspuns:

Nu. Acest deziderta este aplicabil doar societăților tranzactionate pe o piata reglementata, conform legislatiei pietei de capital (L 297/2004).

A4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului de Administratie si numarul de sedinte.

Raspuns:

Nu. Evaluarea Consiliului de Administratie este atributul exclusiv al Adunarii Generale a Actionarilor.

A5. Procedura privind cooperarea cu consultantul autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de BVB contine prevederile din Codul privind Guvernanta Cooperatista.

Raspuns:

Nu. Societatea este tranzactionata pe o piata alternativa.

B1. Consiliul de Administratie va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala care reprezinta 5% sau mai mult din drepturile de vot ,sa fie aprobata de Consiliul de Administratie.

Raspuns:

Nu. Nu este cazul

B2. Auditul societatii se face de catre o terta persoana ,care va raporta Consilului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor .

Raspuns:

Da. Acest Raport se inainteaza operatorului de sistem si ASF pentru a fi adus la cunostinata publicului larg, investitorilor si actionarilor.

C1. Societatea va publica in Raportul anual veniturile Consiliului de Administratie.

Raspuns:

Nu. Nu este cazul.

D1. Suplimentar fata de informatiile prevazute de prevederile legale ,pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu investitorii, in limba romana si engleza, incluzand :

D1.1. Principalele regulamente ale societatii ,in principal actul constitutiv si regulamentele interne statutare.

D1.2. CV-urile membrilor organelor statutare.

D1.3.Rapoarte curente si rapoarte periodice.

D1.4.Informatiile cu privire la Adunarea Generala a Actionarilor,ordinea de zi,materialele dezbatusite si Hotararile Adunarii Generale a Actionarilor.

D1.5.Informatii cu privire la evenimentele corporative ca plata dividendelor sau alte evenimente care au condus la limitari ale drepturilor vreunui actionar, incluzand termene limita si principiile unei astfel de operatiuni.

D1.6.Alte informatii extraordinare ce trebuie facute publice: anulara, modificarea ,initierea cooperarii cu un consultat autorizat; semnarea reanotarea ,terminarea unui acord cu un Market Marker.

D1.7.Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu investitorii si sa includa numele si datele de contact ale persoanei care are capacitatea de a furniza aceste informatii.

Raspuns:

La aceasta cerinta COMAT s-a incadrat partial,deoarece societatea nu are pagina de internet proprie.Informatiile se dau pe paginile de internet ale BVB-ATS ,categoria AeRO,sectiunea OMSE.

D1.1,D1.2,D1.3,D1.4, societatea nu a publicat pe paginile susmentionate decat informatiile cerute de aceste subcapitole decat in limba romana.

D1.5.Societatea nu a acordat in ultimii ani dividende.

D1.6.Nu este cazul.Singurul consultant autorizat este auditorul financiar,colaborare efectuata pe baza de contract.

D1.7.Societatea are 2 salariati.Singura persoana documentata sa dea informatii pertinente este Directorul mandatar.

D2.O societate trebuie sa aiba o politica de dividend ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net , pe care declara ca o va respecta.Aceste principii sa fie publicate pe pagina proprie de internet.

Raspuns:

In ultimii ani societatea nu a acordat dividende datorita momentului economic mai dificil pe care il parcurge.Politica societatii a fost una mai mult de supravietuire si de mentinere pe piata.Societatea nu are pagina de internet proprie ,orice informatie se publica in paginile de internet ale BVB-ATS,categoria AeRO,sectiunea OMSE.

D3.O societate trebuie sa aiba o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu.Prognozele reprezinta concluziile studiilor care vizeaza impactul unei liste de factori(ipoteze) ale unei perioade viitoare.Politica trebuie sa prevada frecventa ,perioada avuta in vedere si continutul prognozelor.Prognozele,daca sunt publicate ,vor fi parte a

Raportului anual sau semestrial. Politica de prognoze sa fie publicata pe pagina de internet proprie.

Raspuns:

In momentul de fata, ca urmare a politicii de supravietuire ,societatea nu ia in calcul inatocmirea unor asemenea politici de prognoze Oricum, in viitorul apropiat societatea nu va putea publica in paginile de mai sus asemenea politici de prognoze.

D4.O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei Adunari Generale ale Actionarilor, astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.

Raspuns:

Societatea ,prin Convocatoarul AGA ,mentioneaza strict locul ,data si ora la care sunt tinute Adunarile Generale. Convocatorul este facut public atat in paginile BVB-ATS, categoria AeRO, sectiunea OMSE ,cat si in Monitorul Oficial al Romaniei si intr-un ziar de circulatie nationala.

D5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in limba romana ,cat si in limba engleza ,cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.

Raspuns:

Momentan nu. Societatea urmeaza sa analizeze aceasta oportunitate in functie de starea sa economica.

D6. 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 momentul respectivei intalniri.

Raspuns:

Ca urmare a starii economice de moment, societatea nu intrevede oportunitatea unor asemenea intruniri. Societatea este insa deschisa la a comunica informatii prevazute de reglementarile legale in vigoare din perspectiva sa de emitent listat pe piata AeRO. Deasemenea, Consiliul de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii.

PRESEDINTELE

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Ing. Ienovan Dorel



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2025

COMAT CARAS SEVERIN SA, cu sediul în RESITA, MONIOM str. FS nr. 113 jud. CARAS-SEVERIN, CUI 1060620, înregistrată la Registrul Comertului sub nr. J11/17/1991 , a avut ca obiect principal de activitate comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 188 429 lei, din care:

venituri din exploatare	179 525 lei
venituri financiare	8 904 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 319 677 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	319 677 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PIERDEREA BRUTA al exercitiului a fost de 131 248 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PIERDEREA NETA a fost de 131 248 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Contul de profit și pierderi reflecta fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plată la Bugetul de stat.

Administrator

IENOVAN DOREL



COMAT CARAS SEVERIN SA c.f. RO1060620 r.c. J11/17/1991
RESITA, MONIOM str. FS nr. 113 jud. CARAS-SEVERIN tel. 0255231317
Capital social 304868

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT SAU ACOPERIRE A PIERDERILOR

IN EXERCITIUL FINANCIAR 2025

COMAT CARAS SEVERIN SA, având ca obiect principal de activitate comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice, a realizat în anul 2025 o cifră de afaceri de 179 525 lei.

În urma activității desfășurate de societate, a rezultat o pierdere netă de 131 248 lei, care va fi acoperită din profitul exercițiilor viitoare, conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor.

Administrator

IENOVAN DOREL



-2216.3011.567Raport anual

Conform anexa nr.15 a Reg.nr.5/2018 al ASF

Raportul anual conform regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru exercitiul financiar 2025.

Data raportului – 22.04.2025

Denumirea societatii comerciale: SC COMAT CARAS SEVERIN SA

Sdiul social – Resita, strada Moniom Nr 113

Nr. Tel/Fax – 0255-231317

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comertului RO1060620

Numar de ordine in Registru Comertului – J1991000017114

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise -BVB.ATs.AeRO

Pricipalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni nominative de tip dematerializate

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.a. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Principalul domeniu de activitate conform statut, este comertul cu ridicata al produselor si minereurilor metalice – Cod clasa CAEN 4682, precum si al altor bunuri de consum, exclusive cele alimentare.

Principalele servicii prestate: servicii de depozitare, inchirierea spatiilor disponibile.

1.1.b. Societatea a fost infiintata in anul 1973.

1.1.c. Societatea nu a fuzionat cu nici o alta societate.

1.1.d. Pe parcursul anului 2025 nu s-a achizitionat nici un mijloc fix.

1.1.e. Societatea, in perioada analizata, nu a riscat fonduri in domenii noi, ca urmare a sumelor limitate puse al dispozitie.

Datorita reducerii activitatii in minerit, siderurgie, constructii de masini, rezultatul acestor actiuni a fost sub asteptari, fiind extrem de redus, societatea avand in continuare pe stoc produse fara miscare cu risc mare de a nu putea fi valorificate, in valoare de 289450 lei

Redam mai jos principalele grupe de materiale cu risc mare in valorificare, rezultate in urma evaluarii activitatii societatii:

- scule: 24.200
- rulmenti: 29.147
- oteluri aliate si speciale: 56.500
- tevi inox:48.500

1.1.1. Elemente de evaluare generala

In anul 2025 s-a inregistrat o pierdere de 131.248 ron, inregistrandu-se venituri de ron, totalul cheltuielilor fiind de 319.677 ron.

Pe parcursul anului 2024 societatea nu a beneficiat de credit de la nici o banca, avand disponibil in cont pentru desfasurarea activitatii.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale:

a. Principalele pietele de desfacere:

Pietele de desfacere sunt interne, in special in judetul Caras Severin, dar si in alte zone ale tarii.

Metodele de distribuire sunt direct din depozit in baza comenzilor si contractelor incheiate cu partenerii.

b. Ponderea principalelor categorii de produse comercializate este:

	2023	2024	2025
Produse metalurgice	-	-	-
Materiale de constructii	-	-	-
Materiale electrice	-	-	-
Echipament de protectie	-	-	-
Bunuri de larg de consum	-	-	-
Alte materiale	-	-	-

c. Ca urmare a faptului ca in stoc sunt produse specifice, aprovizionate pentru societatile din minerit, siderurgie, constructii de masini, etc, societati care s-au reprofilat ,s-au desfiintat ,si-au redus mult activitatea, ele nu au putut fi valorificate.

1.1.3 Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Sursele de aprovizionare sunt in special interne. In anul 2025, societatea nu s-a mai aprovizionat cu materiale ,neexistand pietele pentru activitatea de vanzare de produse specifice.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Ca urmare a concurentei si a reducerii substantiale a activitatii in unele sectoare curba vanzarilor este una descendenta. In anul 2025 .nu s-au vandut materiale din stocurile existente ,ca urmare a specificitatii acestora.

b) Principalii concurenti in domeniu sunt:

- pentru metal: COMET-CAR SA Caransebes, Dedeman Resita.
- pentru materiale de constructii: DIAMANT SRL Resita, Sporea Com SRL Resita, Dedeman.

c) Societatea COMAT este dependenta in raport cu clientii din industrie.

Din acest motiv, ca urmare a reducerii activitatii acestor clienti, veniturile societatii s-au diminuat considerabil.

Principalii clienti cu care societatea a interactionat pe parcursul anului 2025 sunt:

- MGA CARS SPEDITION SRL
- SOLIVET CONCEPT SRL
- DIGI Romania SRL

Acesti parteneri sunt, exclusiv in domeniul inchirierii spatiilor comerciale.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de de angajatii / personalul societatii comerciale

- a) La data de 31.12.2025, societatea avea un numar de 2 angajati.
b) Nu este cazul

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de mediul inconjurator

Societatea COMAT, avand ca obiect de activitate comerțul și închirierea spațiilor comerciale, nu afectează prin obiectul ei de activitate mediul inconjurator, din aceste motive nu sunt litigii cu privire la încălcarea legislației în acest domeniu.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare – dezvoltare

În exercitiul financiar încheiat la data de 31.12.2025 nu s-au efectuat cheltuieli în activitatea de cercetare – dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.

În acest domeniu au fost analizate cu atenție gestionarea următoarelor riscuri:

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. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Riscul de preț este asociat schimbărilor posibile, în structura și nivelul pretului bunurilor și serviciilor oferite pe piață de către o firmă, ca urmare a variațiilor pretului resurselor utilizate. Analiza riscului de preț joacă un rol central în managementul strategic. Riscul de preț are ca surse prețurile producției industriale, cursul de schimb și rata dobânzii. Preturile producției industriale sunt rezultatul fluctuațiilor pretului energiei electrice, combustibililor, gazului natural etc. care reprezintă „intrări” pentru unele firme și „ieșiri” pentru altele. Cursul de schimb și rata dobânzii afectează, de asemenea, „intrările” și „ieșirile” unei entități. Spre exemplu, creșterea ratei dobânzii are impact atât asupra consumului (scade), cât și asupra costului de finanțare a firmei (crește).

Principala componentă a riscului de preț, în cazul SC COMAT CARAS SEVERIN SA, este cea legată de prețurile utilităților și de capacitatea chirieșilor de a-și plăti chiriile contractate, deci de solvabilitatea acestora. Cheltuielile privind marfurile nu intră în această componentă de risc, societatea nemaifacând aprovizionări în acest sens.

Riscul de preț				
Nr. Crt.	Indicatori	2023	2024	2025
1	Cifra de afaceri	171.539	147.594	179.525
2	Cheltuieli cu materia prima - suma	4282	3380	6922
3	Cheltuieli cu materia prima - % CA	2,49%	2,29%	3,85/%
4	Cheltuieli cu utilitățile (apa, energie electrică, etc) - suma	0,00	0,00	0,00

5	Cheltuieli cu utilitatile (apa, energie electrica, etc) - % CA	0,00	0,00	0,00
6	Cheltuieli privind marfurile - suma	16.112	-	-
7	Cheltuieli privind marfurile - % CA	9,3%	-	-
6	Cheltuieli cu prestatiile tertilor - suma	192.631	78.818	53.153
7	Cheltuieli cu prestatiile tertilor - % CA	112,2%	53,4%	29,6%
8	Total cheltuieli de exploatare - suma	279.601	311.836	319.677

Riscul de credit este intalnit, cu predilectie, in cazul institutiilor financiare (bancile comerciale, spre exemplu). Este tipic naturii operatiunilor desfasurate de catre entitățile din acest domeniu, nefiind altceva decât o particularizare a riscului operațional inerent oricărei afaceri, risc care diferă insa prin structura si amploare, de la un sector economic la altul.

În cazul societății comerciale COMAT CARAS-SEVERIN S.A., riscul de incapacitate de plata este unul extrem de redus ,tinand cont de faptul ca activitatea de baza a societatii este cea legata de inchirierea spatiilor comerciale din proprietatea acesteia. O analiza mai atenta a situatiilor financiare reflecta ca datoriile societatii sunt in general pe termen lung,aflate la limita de prescriptie a acestora.In situatia ultimului an de analiza , denota faptul ca datoriile sunt utilizate in mare parte in activitatea operationala curenta a societatii, indicatorii ilustrand un semnal de imbunatatire a capacitatii brute de rambursare a datoriilor.

Capacitatea bruta de rambursare a datoriilor					
Specificatie	Simbol	U.M.	2023	2024	2025
Excedentul brut de exploatare	EBE	RON	279.601	311.836	319.677
Indicele de crestere a EBE	IEBE	%	-9,1	11,15	14,33
Datorii totale	DT	RON	424.457	459.564	459.198
Indicele de crestere a DT	IDT	%	-9.5	8,27%	-0,99/%
Capacitatea bruta de rambursare a datoriilor	Cbrd	-	0,60	0,62	0,5
Valoare minim acceptabila	-	-	0,5	0,5	0,5

Analiza lichiditatii firmei urmareste capacitatea acesteia de a-si achita obligatiile curente din active curente, cu diferite grade de lichiditate, precum si evaluarea riscului incapacitatii de plata.

Lichiditatea generala compara ansamblul lichiditatilor potentiale, asociate activelor circulante, cu ansamblul datoriilor pe termen scurt (scadente sub un an). Are un nivel asigurator de 1,00.

Lichiditatea generala					
Specificatie	Simbol	U.M.	2023	2024	2025
Active circulante	AC	RON	1,154.019	899.494-	1.293.157
Indicele de crestere a AC	IAC	%	-32,00	-22,06	43,76
Datorii pe termen scurt	DTS	RON	371.989	397.621	459.198
Indicele de crestere a DTS	IDTS	%	-17	6,89%	15,4
Lichiditatea generala	Lg	-	308.314	147.946	21.521
Indicele de crestere a Lg	Ilg	%	-3,7	-47,98%	-86,50%

Lichiditatea rapida exclude stocurile din mijloacele curente de plata, acestea constituind elementul cel mai incert sub aspectul valorii si gradului de lichiditate. Exprima capacitatea firmei de a-si onora datoriile pe termen scurt din creante si disponibilitati bănești. Nivelul asigurator este de 0,75.

Lichiditatea imediata pune in corespondenta elementele cele mai lichide ale activului cu datoriile pe termen scurt, respectiv apreciaza masura in care datoriile exigibile pot fi acoperite pe seama disponibilitatilor banesti. Limita minim acceptabila este de 0,2.

Lichiditatea imediata se află la un nivel acceptabil, întreprinderea neavand riscul de a nu își achita datoriile pe termen scurt.

Lichiditatea imediata					
Specificatie	Simbol	U.M.	2023	2024	2025
Disponibilitati	Disp	RON	308.314,00	148.046	21.521
Indicele de crestere a Disp	Idisp	%	-1,03	-48,01	-86,50%
Datorii pe termen scurt	DTS	RON	371.989,00	397.621	459.198
Indicele de crestere a DTS	IDTS	%	-19,00	1,07	15,4
Lichiditatea imediata	Li	-	2898,00	4259	5706
Indicele de crestere a Li	Ili	%	0,23	1,46	33,97
Valoare minim acceptabila	-	-	0,2	-	-

Solvabilitatea patrimoniala generala exprima gradul in care firma ar putea sa-si acopere toate datoriile sale indiferent de termen, din activele de care dispune, in cazul in care ar inceta activitatea. Valoarea asiguratoare este de 1,66.

Din punct de vedere al solvabilitatii, întreprinderea nu prezintă valori îngrijorătoare.

Solvabilitatea patrimoniala la termen					
Specificatie	Simbol	U.M.	2023	2024	2025
Activ total	AT	RON	1.824.672,00	1.660.513	1.529.186
Indice de crestere a AT	IAT	%	-9,36	-9,09	-0,92

Se poate observa ca in primii doi ani ai analizei, societatea comerciala COMAT S.A., s-a aflat intr-o situatie financiara dificila inasa cu semnale clare de redresare, tendinta fiind de permanenta imbunatatire – de la un risc de faliment aproape cert, la o situatie financiara incerta dar cu semnale de imbunatatire.

Risc de faliment			
Specificatii	2023	2024	2025
Creante	788.251,00	946.108	986.335
Disponibilitati banesti	308.314,00	148.046	21.521
Datorii pe TS	371.989,00	397.621	459.198
Capital permanent	1.824.672,00	1.660.434	1.529.266
Pasiv total	1.824.672,00	1.660.434	1.529.186
Cheltuieli financiare	-	-	-
Cheltuieli cu personalul	47.188,00	69.809	77.314
Valoarea adaugata	-	-	-
Cifra de afaceri	171.539,00	147.594	179.525

Intr-un sens financiar mai larg, fluxul de numerar este o analiza a tuturor modificarilor care afecteaza contul de numerar (cash account) in timpul unui exercitiu financiar. Este un indicator al diferentei dintre numerarul incasat si cel platit de catre o companie in timpul unui exercitiu financiar.

Acesta se calculeaza pe baza datelor din contul de profit si pierdere pe trei categorii de surse: venituri din exploatare, venituri din investitii, venituri financiare. Ca semn pozitiv, el arata capacitatea companiei de a-si onora platile independent, fara a apela la alte active curente sau la credite.

Fluxul de numerar este urmarit de investitori, fiind sursa platii dividendelor. Cash inflow: orice forma de venituri in numerar, curente sau viitoare, aduse de o investitie sau o activitate a companiei. Cash outflow-ul reprezinta orice forma de cheltuieli in numerar, curente sau viitoare, cauzate de o investitie sau o activitate a companiei.

Fluxul de numerar poate fi atat negativ - situatie in care o companie cheltuiește mai mult decat incaseaza din vanzari sau din alte tranzactii in timpul unui exercitiu financiar -, cat si pozitiv, situatie cand incasarile depasesc cheltuielile.

In cazul societatii comerciale COMAT S.A. fluxul de numerar total este pozitiv in toti cei 3 ani analizati. Rezultatul analizei cash flow-lui se coreleaza cu analiza lichiditatii si a riscului de faliment, societatea comerciala aflandu-se intr-o situatie de redresare din punct de vedere financiar.

Riscul de cash flow					
----------------------------	--	--	--	--	--

Specificatie	Simbol	U.M.	2023	2024	2025
Venituri operationale	VO	RON	171.539,00	147.594	179.525
Cheltuieli operationale	Ch. O	RON	216.301,00	311.836	319.366
Cash flow operational	CFO	RON	308.314,00	148.946	21.521
Venituri din investitii	VI	RON	0,00	0	0
Cheltuieli de investitii	Ch. I	RON	0,00	0	0
Cash flow din activitati de investitii	CFI	RON	0,00	0	0
Venituri financiare	VF	RON	0,00	0	0
Cheltuieli financiare	Ch. F	RON	-	0	0
Cash flow financiar	CFF	RON	-	-	0
Cash flow total	CF	RON	308.314,00	148.046	21.521
Indicele de crestere a cash flow-lui	ICF	%	-3,8	-48,01	-687,91

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) **Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.**

Principali factori care afectează negativ activitatea societății și rezultatele financiare sunt:

1. Stocurile fără mișcare

Stocurile fără mișcare din societate ating valori de 289.450 lei din care:

- scule: 24.200
- rulmenți: 29147
- oțeluri aliate și speciale: 56.500
- țevi inox: 48.500

Aceste stocuri s-au creat ca urmare a reducerii sau desființării unor sectoare de activitate din construcția de mașini, siderurgie, minerit.

2. Pierderea unor contracte economice

Ca urmare a privatizării unor furnizori ai SC COMAT CARAS SEVERIN SA aceștia au schimbat modul de contractare, alegându-și un număr restrâns de distribuitori așezați în zone cu un potențial economic superior zonei în care se afla COMAT Resita. Din aceste motive, s-au pierdut unele contracte datorită țării mic pe care SC COMAT CARAS SEVERIN SA și-l putea permite ca urmare a zonei economice defavorabile în care se afla amplasată.

3. Incasarea cu dificultate a marfurilor vândute

O mare parte din facturile neincasate, reprezintă marfuri date prin compensare, a căror valoare se recuperează greu și uneori cu marfuri care nu au aceeași valoare economică, datorită insolvenței clienților din zonele economice de risc. De asemenea recuperarea acestor datorii implică cheltuieli suplimentare, generate de cheltuieli de judecată, declanșarea unor procese lungi, fapt care influențează negativ veniturile societății.

4. Concurența

Unul din factorii negativi caruia SC COMAT CARAS SEVERIN SA trebuie sa-i faca fata, este concurența. Existenta unor concurenti cu acelasi domeniu de activitate (Dedeman Resita, Diamant Resita) au dus la diminuarea vanzarilor la unele produse. Aceste motive, dar in special imposibilitatea reintroducerii in circuitul economic a stocurilor fara miscare in valoare de circa 289.450 lei au influentat negativ activitatea economico-financiara a societatii.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

In decursului ultimului an de analiza (2025), societatea comerciala COMAT CARAS- SEVERIN nu a inregistrat cheltuieli de capital, tendinta in decursul perioadei analizate fiind de mentinere a activelor acumulate in trecut si de regandire a managementului lor pentru a eficientiza activitatea operationala a intreprinderii.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Analiza factorilor care afecteaza activitatea operationala a intreprinderii releva doua componente care au o influenta semnificativa asupra acestora. In primul rand, activitatea de baza a intreprinderii este afectata de reducerea semnificativa a veniturilor din vanzarea marfurilor .

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Societatea este situata in Resita, strada Moniom, numarul 113, avand acces pentru mijloacele de transport auto la DN 58A, Resita – Timisoara.

SC COMAT CARAS SEVERIN SA este intinsa pe o suprafata de 34.700 mp si dispune de spatii de depozitare pe orizontala.

Suprafata total construita pentru depozite inchise este de 6600 mp din care:

- depozit H – 9 = 1200 mp
- depozit H – 6 = 3.620 mp
- depozit lacuri si vopsele = 540 mp
- sopron acoperit = 648 mp

Societatea dispune si de un depozit descoperit (platforma betonata) in suprafata de 3.650 mp, in care pot fi depozitate materiale feroase grele, laminate, profile, tevi, tabla.

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

Gradul de uzura al activelor descrise mai sus este in concordanta cu vechimea lor astfel:

- depozit H 9m uzura = 60%, nefiind utilizat in prezent datorita reducerii rulajului;
- depozit H 6 m uzura = 60%;
- depozit lacuri si vopsele uzura = 70%, fiind in momentul de fata utilizat 38%
- sopron acoperit uzura = 50%, in care sunt depozitate materialele de constructii

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

Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

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.

Piata pe care se negociaza valorile mobiliare, emise de SC COMAT CARAS SEVERIN SA Resita este piata AeRO, a BVB ,fosta RSDAQUE.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor

cuenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala

micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Nu sete cazul

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. Nu este cazul

4.2..Nu este cazul

5. Situația financiar-contabilă

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

a) Principalele elemente de bilant pe perioada 2023-2025, se prezinta dupa cum urmeaza:

Riscul economic si financiar					
Nr. Crt.	Indicatori	2023	Δ%	2024	2025
1	Cifra de afaceri	171.539,00	-29%	147.594	179.525
2	Cheltuieli variabile	279.601,00	-51, %	311.836	319.677
3	Pondereea cheltuielilor variabile	162,99	-31%	211,28%	178,06%
4	Cheltuieli fixe	47.188	-2%	311836	319.677
6	Cheltuieli cu dobanzile	0,00		0,00	0
7	Cota de impozitare		1%	1%	1%
8	Impozit pe profit		0,00%	0	0
10	Profit net	-109.756	+ 70%	-164.240	-131.248

In anul 2009 societatea a efectuat reevaluarea mijloacelo fixe, conform HG. 1553/18.12.2003, rezultatul acesteia fin cuprins in situatiile financiare ale anului 2009.

Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe s-a folosit:

- metoda liniara pentru constructii si mijloace fixe achizitionate incepand cu anul 1998;
- metoda accelerat pentru mijloc fix achizitionat in anul 2003 cu aprobarea Consiliulu de Administratie
- metoda degresiva pentru celelalte mijloace fixe cu aprobarea Consiliului de Administratie, conform prevederilor HG nr 909/1997.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile anuale simplificate s-a efectuat in conformitate cu principiile contabile: continuitatii activitatii, permanentei metodelor, prudentei, independentei exercitiului, evaluarii separate a elemnetlor de active si de pasiv, intangibilitatii si necompensarii.

Evaluarea elementelor patrimoniale din bilant s-a stabilit la data intrarii acestora in patrimoniu la valoare de intrare.

La iesirea din gestiune, stocurile se evalueaza si se inregistreaza prin aplicarea metodei FIFO. Bunurile iesite din getsiune se evalueaza la costul de achizitie al primei intrari. Pe masura epuizarii lotului, bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie al lotului urmator in ordine cronologica.

Iesirea bunurilor din gestiune se face pentru consum propriu si pentru vanzare, iar scaderea din gestiune se face la valoarea lor de intrare.

Valoare de intrare a materialelor de natura obiectelor de inventar, a fost inclusa integral pe cheltuieli la darea acestora in folosinta.

Activele circulante au fost inregistrate in evidentelor contabile la costul de achizitie.

b) Contul de profit si pierdere si fluxurile de numerar pe aceeasi perioada 2023-2025, se prezinta astfel:

Nr crt	Denumire	2023	2024	2025
1	Cifra de afaceri	171.539	147.594	179.525
2	Alte venituri din exploatare	-	-	
I TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE		171.539	147.594	179.525
3	Cheltuieli variabile	195.574	-	-
330.0 424	Chletuieli fixe	279.601	311.836	319.677
III REZULTATUL DIN EXPLOATARE		-109.756	-164.240	-131.248
IV VENITURI FINANCIARE		22	-	-
V CHELTUIELI FINANCIARE		-	-	
VI REZULTATUL FINANCIAR		-109.756	-164.240	-131.248
VII VENITURI EXTRAORDINARE		-	-	-
VIII CHELTUIELI EXTRAORDINARE		-	-	-

IX REZULTTAUL EXTRAORDINAR	-	-	
X REZULTTAUL BRUT AL EXERCITIULUI	-109.756	-164.240	-140.152
XI IMPOZIT PE PROFIT	-	-	-
XII REZULTTAUL NET AL EXERCITIULUI	109.756	-164.240	-131.248
XIII FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	308.314	148.246	21.521
XIV FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	-	-	-
XV FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANCIARA	2.898	-	
XVI DISPONIBILITATI BANESTI LA INCEPUTUL PERIOADEI	1.633	308.314	21.521
XVII FLUX DE NUMERAR NET	311.212	148.046	21.521
XVIII DISPONIBILITATI BANESTI LA SFARSITUL PERIOADEI	311.212	148.046	21.521

LITIGII.

In anul 2025 ,societate nu a avut litigii..

**Presedintele
Consiliului de Administratie
Ing. Ienovan Dorel**

**Director ,
Sing.Franti Cornel**



COMAT CARAS-SEVERIN SA

RESITA ,SAT MONIOM,NR. 113

JUD. Caras- Severin

CUI:RO1060620

ROONRC:J1991000017114

Mail:franti.cornel@yahoo.com

BUGETUL

DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2026

I.VENITURI

MII LEI

NR.CRT.	OBIECTUL VENITURILOR	VALOARE
1.	CHIRII	300
2.	VANZARE MARFA	-
3.	FACTURI PRESCRISE	30
4.	ALTE VENITURI	-
	TOTAL VENITURI	330

II CHELTUIELI TOTALE ,DINCARE

455

MII LEI

Nr.	Denumirea obiectului cheltuielii	Valoare
1.	Cheltuieli de exploatare , total ,dincare	436
1a.	Cheltuieli materiale , din care:	20
	-combustibil	6
	-piese schimb	2
	-materiale auxiliare	7
	-alte cheltuieli	5
1b.	Cheltuieli cu personalul , din care :	81
	-salarii brute	61
	-contributii	20
1c.	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	300
1d.	Cheltuieli de protocol	-
1e.	Cheltuieli reclama, publicitate	1
1f.	Cheltuieli cu sponsorizarea	-
1g.	Alte cheltuieli, din care :	34
	-energie	6

Nr. Crt.	Denumirea obiectului cheltuielii	Valoare
	-telefon	2
	-impozit	25

	-transport persoane	1
	-achizitii marfa	-
	2.Cheltuieli financiare(discount, uzura moarala stocuri)	10
	3.Cheltuieli extraordinare , din care:	9
	-servicii bancare	9
	-colaboratori (avocati, audit)	-
	III.Rezultatul brut (profit)	-125

PRESEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE ,

ING. IENOVAN DOREL

DIRECTOR ,

SING.FRANTI CORNEL



COMAT CARAS-SEVERIN SA

RESITA, Sat Moniom, nr. 113

Jud : CARAS-SEVERIN

ORC: J1991000017114

CUI: RO1060620

TEL: 0729882662

MAIL: franti.cornel@yahoo.com

LISTA

De investitii pentru anul 2026 a COMAT Caras-Severin SA

Tinand cont de faptul ca societatea noastra este o societate mica , o microentitate in intelesul pe care Ministerul de Finante il da societatilor de tipul nostru cu o cifra de afaceri de lei, cu un nr. de salariati de 2, si cu un capital social de 304.868 lei.

Din acest punct de vedere societatea nici nu-si poate permite investitii mari. De aceea , pentru anul 2026, pentru a se mentine pe piata , societatea isi propune ca prin investitiile pe care le va face sa fie orientate inspre mentinerea in stare de functionare a spatiilor din dotare, cu scopul inchirierii acestora.

Suma pe care societatea o preconizeaza in acest scop este de, 10.000 lei aceasta cifra alcatuind , de fapt , lista de investitii a COMAT CARAS-SEVERIN pentru anul 2026.

PRESEDINTELE

Consiliului de Administratie

Ing. Ienovan Dorel



DIRECTOR,

Sing. Franti Cornel

Dacă este cazul:		☐ Sucursala
		☐ GIE - grupuri de interes economic
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris
		An ☒ Semestru ☐ Anul 2025
		Suma de control 304.868
Entitatea COMAT CARAS SEVERIN SA		
Adresa	Județ Caras-Severin	Sector Localitate RESIȚA, MONIOM
	Strada FS	Nr. 113 Bloc Scara Ap. Telefon 0255231317
Număr din registrul comerțului J11/17/1991		Cod unic de înregistrare 1 0 6 0 6 2 0
Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 4682		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 4682
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari și 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 simplificate încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Indicatori : Capitaluri - total 1.529.186 Capital subscris 304.868 Profit/ pierdere -131.248		
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele IENOVAN DOREL Semnătura Semnătura electronica		INTOCMIT, Numele și prenumele SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR Nr.de înregistrare în organismul profesional 305 CIF/CUI membru CECCAR 8 9 6 0 6 6 2
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? ☐ DA ☒ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017)? ☐ DA ☒ NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU		Semnătura
AUDITOR Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit		Semnătura electronica
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	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 (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	1.459	1.459
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	769.425	769.425
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.185	2.185
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	773.069	773.069
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	311.041	289.450
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	946.108	986.335
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	946.108	986.335
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		1.527
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	150.267	15.845
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.407.416	1.293.157
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.637	1.637
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.637	1.637
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	442.210	459.198
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	887.444	756.197
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.660.513	1.529.266
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	80	80
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	79.399	79.399
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	62.592	62.592
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	62.592	62.592
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	16.807	16.807

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	16.807	16.807
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	304.868	304.868
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	304.868	304.868
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.111.285	1.111.285
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	119.011	119.012
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	289.509	125.269
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	164.240	131.248
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.660.433	1.529.186
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.660.433	1.529.186

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

IENOVAN DOREL

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

- lei -

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	147.594	179.525
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	147.594	179.525
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (305)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	2	8.904
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	3.380	6.922
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	69.809	77.314
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05		
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	238.647	235.441
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07		
8. 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)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	164.240	131.248

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decăt cele aferente cifrei de afaceri.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IENOVAN DOREL

Numele si prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1205

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			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		131.248
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, salariați și 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 și alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19			
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			
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 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		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	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)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.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				

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	2.185	2.185
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	2.185	2.185
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	2.185	2.185
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	586.790	605.910
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	23.637	24.537
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)	68	61	2.546	2.867
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	26	26
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	2.520	2.841
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	357.504	357.504
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	357.504	357.504
- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	85	77		
- părți sociale emise de rezidenti	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenti	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81	1.527	1.527
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	4.259	5.706
- în lei (ct. 5311)	92	83	4.259	5.706
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	143.787	14.288
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	143.787	14.288
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	459.564	478.258
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	80	80
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	397.621	413.367
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	14.922	16.080
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	15.296	17.086
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	5.195	7.221
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	10.104	9.868
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112	-3	-3
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114	1.300	1.300
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	30.345	30.345
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	13.531	13.531
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	16.814	16.814
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	304.868	304.868
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	304.868	304.868
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	1.131	1.131
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)	143	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135		
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 5)	147	136		
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
			Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	304.868	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139		
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141		
- cu capital integral de stat	153	142		
- cu capital majoritar de stat	154	143		
- cu capital minoritar de stat	155	144		
- deținut de regii autonome	156	145		
- deținut de societăți cu capital privat	157	146		
- deținut de persoane fizice	158	147	304.868	100,00
- deținut de alte entități	159	148		

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
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:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
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	173	161a (304)		
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 7)	174	161b (307)		
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:	175	162		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
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	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	147.594	179.525
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	147.594	179.525
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		167b (342)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	147.594	179.525
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	147.594	179.525
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	3.380	6.922
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	3.042	
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	69.809	77.314
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	68.615	75.944
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	1.194	1.370

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	235.605	235.441
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	78.818	53.153
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	215	198a (331)	124.712	151.391
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)	124.712	151.391
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
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)	225	199	32.075	30.897
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203		
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) - 8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	234	206		
- Venituri (ct.7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	311.836	319.677
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	164.242	140.152
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213	2	8.904
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	2	8.904
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	2	8.904
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	147.596	188.429
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	311.836	319.677
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	164.240	131.248
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
- Impozitul specific unor activități (ct. 695)		233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	0	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	164.240	131.248

- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	164.242	140.152
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213	2	8.904
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	2	8.904
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	2	8.904
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	147.596	188.429
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	311.836	319.677
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	164.240	131.248
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
—Impozitul specific unor activități (ct. 695)		233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	0	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	164.240	131.248

Numele si prenumele

IENOVAN DOREL

Semnatura

Numele si prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

305

Formular
VALIDAT

*) 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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 înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) 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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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 cooperației.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

- lei -

Cod 40

Cod 40

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	3.664			X	3.664
4.Fond comercial	04				X	
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	3.664			X	3.664
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	635.230			X	635.230
2.Constructii	09	391.539				391.539
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.026.769				1.026.769
III.Imobilizari financiare	19	2.185			X	2.185
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.032.618				1.032.618

- 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	2.205			2.205
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.205			2.205
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	257.344			257.344
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	257.344			257.344
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	259.549			259.549

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

IENOVAN DOREL

Semnătura _____

Numele si prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+