



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

RAPORT SEMESTRIAL PE ANUL 2026

**elaborat în conformitate cu Regulamentul nr 5/2018 al ASF la
LEGEA NR. 24/2017**

S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

Sediul Social: Cluj Napoca, str. Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, jud. Cluj

Numărul de telefon/fax: 0264/436045, 0264/432299

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J1992001591124

Cod de Identificare Fiscală: 201373

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală pe actiune: 2,5 lei

Număr de acțiuni: 2.045.203

Piața de tranzacționare: Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de BVB



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

Cuprins

- 1 Situația economico-financiară**
- 2 Analiza activității societății comerciale**
- 3 Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**
- 4 Tranzacții semnificative**

1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

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

-lei -

<i>BILANȚ</i>	<i>30.06.2025</i>	<i>30.06.2026</i>	<i>06.2026/06.2025 (%)</i>
Imobilizări necorporale	49.248	3.789	-92,31%
Imobilizări corporale	43.326.946	43.577.662	0,58%
Imobilizări financiare	59.326.326	59.858.836	0,90%
Active imobilizate – Total	102.702.520	103.440.287	0,72%
Stocuri	58.303.135	49.457.673	-15,17%
Creanțe	36.794.818	27.341.515	-25,69%
Investiții financiare pe term scurt			
Casa și conturi la bănci	24.406.922	6.943.624	-71,55%
Active circulante - Total	119.504.875	83.742.812	-29,93%
Cheltuieli în avans	8.443.625	3.099.582	-63,29%
Total Active	230.651.020	190.282.681	-17,50%
Datorii pe term scurt	95.593.561	77.201.438	-19,24%
Datorii pe term mediu si lung	82.083.575	46.216.650	-43,70%
Provizioane	1.103.328	1.254.757	13,72%
Venituri in avans,din care:	233.325	190.328	-18,43%
Subvenții pentru investiții	233.325	190.328	-18,43%
Total Pasive	179.013.789	124.863.173	-30,25%
Capital	5.113.008	5.113.008	
Rezerve din reevaluare	32.710.459	32.710.459	
Repartizarea profitului		-376.773	
Rezerve	6.172.463	6.549.236	1,06
Rezultat reportat	5.422.878	17.355.607	
Rezultat la sfârșitul perioadei	2.218.423	4.067.971	17,82
Capitaluri proprii	51.637.231	65.419.508	26,69%
Total Pasive	230.651.020	190.282.681	-17,50%

La 30.06.2026, societatea comercială are în patrimoniu imobilizări corporale, în valoare de 43.577.662 lei care reprezintă 22,90 % din total active. În aceeași perioadă a anului precedent unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 43.326.946 lei, reprezentând 18,78% din total active.

Stocurile sunt în valoare de 49.457.673 lei, reprezentând 25,99 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 58.303.135 lei, reprezentând 25,28 % din total active. Stocurile au scăzut comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut cu 15,17 % ca pondere în total active ca efect al derulării contractelor încheiate cu CFR Calatori în cadrul programului PNRR.

Creanțele reprezintă clienții neîncasați și sunt în valoare de 27.341.515 lei, adică 14,37 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 36.794.818 lei, reprezentând 15,95 % din total active. Creanțele au scăzut față de aceeași perioadă a anului trecut cu 1,58 % ca pondere în active, efect al finalizării primului contract încheiate cu CFR Calatori în cadrul programului PNRR.

Casa și conturile curente la bănci în lei sunt în valoare de 6.943.624 lei față de aceeași perioadă a anului trecut când erau de 24.406.922 lei, datorită diminuării depozitului de cash din Cec Bank, bani utilizați pentru plata materialelor necesare realizării proiectelor în curs.

Totalul activelor la data de 30.06.2026 este de 190.282.681 lei, la aceeași dată a anului trecut activele însumând 230.651.020 lei.

Datoriile societății la 30.06.2026 sunt de 77.201.438 lei față de 30.06.2025 când erau de 95.593.561 lei. Diferența se datorează creșterii cifrei de afaceri.

b) **contul de profit și pierderi:** vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite

<i>Contul de profit și pierdere</i>	<i>30.06.2025</i>	<i>30.06.2026</i>	<i>06.26/06.25 (%)</i>
Cifra de afaceri neta	36.411.488	66.518.018	82,68 %
Venituri din exploatare	39.449.030	65.643.284	66,40 %
Cheltuieli din exploatare	35.733.180	59.150.332	65,53 %
Rezultatul din exploatare	3.715.850	6.492.952	74,74 %
Venituri financiare	776.695	468.742	39,77 %
Cheltuieli financiare	1.789.619	2.081.284	16,30 %
Rezultatul financiar	-1.012.924	-1.612.542	59,20 %
Venituri totale	40.225.725	66.112.026	64,35 %
Cheltuieli totale	37.522.799	61.231.616	63,19 %
Rezultatul brut	2.702.926	4.880.410	80,56 %
Rezultatul net	2.218.423	4.067.971	83,37 %

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri la 30.06.2026 este de 66.518.018 lei, înregistrând o creștere față de aceeași perioadă a anului trecut cu 82,68 % cifra de afaceri la 30.06.2025 fiind de 36.411.488 lei. Creșterea se datorează în principal schimbării structurii de producție, în special a livrării vagoanelor aferente contractelor în derulare cu CFR Calatori.
- Veniturile totale sunt în valoare de 66.112.026 lei, înregistrând o creștere de 64,35 % față de primul semestru al anului trecut, producția realizată fiind mai mare comparativ cu aceeași perioadă anului anterior.
- Rezultatul din exploatare este pozitiv, respectiv profit de 6.492.952 Ron, față de 3.715.850 Ron, înregistrat la 30.06.2025. Menționăm ca valoarea utilităților în semestrul 1 2026 a crescut cu 210.900 lei față de semestrul 1 2025 de la valoarea de 1.032.000 în semestrul 1 2025 la 821.097 lei, cheltuielile cu materiile prime și prestațiile aferente producției au crescut cu 15.521.103 lei comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut datorită altei structuri de producție față de anul trecut, iar penalitățile către ANAF cât și alte penalități contractuale înregistrează diminuări cu 59.317 lei în semestrul 1 2026 față de semestrul 1 2025.
- Se înregistrează o creștere a cheltuielilor financiare, respectiv cheltuielile cu dobânzile au crescut cu 291.665 lei de la valoarea de 1.789.619 lei în semestrul 1 2025 la 2.081.284 lei în semestrul 1 2026.

c) Cash flow:

Nivelul numerarului la sfârșitul perioadei este de 6.943.624 lei față de 24.406.922 lei la data de 30.06.2025.

Fluxul de numerar al societății pe activitatea de bază a fost negativ, înregistrând o valoare de 9.098.154 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investiții reflectă plățile pentru continuarea modernizărilor aferente halelor industriale, înregistrând o valoare negativă de 641.220 lei.

Pentru asigurarea lichidităților necesare desfășurării activității curente, respectiv pentru a reuși onorarea contractelor avute în desfășurare, societatea utilizează linii de credit și facilități de tip factoring de la instituții bancare, fluxul de numerar din activitatea de finanțare fiind pozitiv, respectiv 10.695.859 lei.

Situația fluxului de numerar se regăsește ca și anexa la situațiile financiare semestriale.

2. Analiza activității societății comerciale

Cifra de afaceri realizată de societate pe semestrul I al anului 2026 este de 66.518.018 lei.

În baza contractelor cu SNTFC CFR Calatori, în cursul semestrului I al anului 2026 au fost livrate din reparație, în principal, următoarele tipuri de material rulant :

- 10 vagoane de calatori seria 1976
- 9 osii Desiro
- 1 Reparatie de tip RP la vagoane de calatori seria 8449
- 10 prestatii de mentenante la vagoanele de calatori seria 1976
- Chirii la 8 automotoare BR 648

De asemenea au fost reparate si:

- O locomotiva pentru Conpet Ploiesti
- 4 automotoare pentru Transferoviar Adiministrarea Active
- Alte lucrări de revizii sau reparații piese de schimb

2.1. 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 trecut.

Denumire	Semestrul 1 2025	Semestrul 1 2026
Lichiditate generala	1,25	1,08
Lichiditate imediata	0,64	0,44
Viteza de rotatie a stocurilor:	1,62	2,32
Viteza de rotatie a creantelor clienti	49 zile	30 zile

Riscurile care pot afecta activitatea societății sunt:

Risc de lichiditate. Responsabilitatea finală privind gestionarea riscului de lichiditate aparține societății care a construit un cadru corespunzător de gestionare al riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societății pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților. Societatea gestionează riscurile de lichidități prin eforturi de asigurare a unor facilități de creditare bancară, prin monitorizarea continua a fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta al activelor și al datoriilor financiare.

Riscurile valutare. Întrucât majoritatea clienților au fost de pe piața internă, riscul legat de variația cursului de schimb s-a manifestat doar legat de importurile de echipamente, acestea fiind foarte reduse în

prima jumătate a anului 2026. Perspectiva unor contracte externe presupune adaptarea politicii de finanțare pentru corelarea monedei încasărilor cu moneda de plată a furnizorilor.

Riscurile ratei dobânzii. Activele purtătoare de dobânzi ale societății, veniturile precum și fluxurile de numerar din activitățile operaționale sunt expuse fluctuației ratelor dobânzii de piață. Riscul de dobândă a societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rata dobânzii variabile expun societatea la riscul de fluxuri de numerar din dobânzi. Cu toate acestea, societatea monitorizează continuu expunerea sa la riscul de dobândă. Aceasta include simularea diverselor scenarii inclusiv refinanțarea, actualizarea pozițiilor existente, alternative de finanțare. Volumul de creditare este ridicat ceea ce expune societatea la costuri financiare ridicate.

Riscul de piață. Conducerea societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Conducerea societății consideră că, în prezent, capacitatea de producție a societății este acoperită de comenzi pentru următoarele 12 luni.

2.2. Prezentarea și analiza efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare al acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Totalul activelor imobilizate de 103.440.287 lei au următoarea structură la 30.06.2026:

Imobilizari necorporale	3.789
Imobilizari financiare	59.858.836
Terenuri	20.551.698
Construcții	10.484.705
Instalatii tehnice,mijl.transp	6.845.533
Alte imobilizari necorporale	58.358
Investiții în curs de execuție	5.637.368
TOTAL	103.440.287

2.3. Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Cifra de afaceri realizată în primele 6 luni ale anului 2026 este cu 82,68 % % mai mare decât anul trecut, respectiv 66.518.018 lei față de 36.411.488 lei. Explicația este livrarea vagoanelor de călători

modernizate care au presupun multe dotări noi și implicit valori materiale mai mari, acestea regăsindu-se în prețul final al produsului livrat și implicit au generat o cifră de afaceri mai mare.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu este cazul.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul.

3.3. Activitatea Consiliului de Administrație

Componența Consiliului de Administrație în primul semestru nu a suferit modificări față de 31.12.2025, situație prezentată în nota nr 8 la bilanț.

În perioada 01.01.2026 - 30.06.2026 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în cadrul unui număr de 8 ședințe .

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J2019002849122
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL , Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007

5. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J2017006274126
6. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA , Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J2003002165126 ;
7. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J2012001530121
8. S.C.TRANSFEROVIAR HOLDING S.A Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681 J2014002804128

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt prezentate în nota 10 la situațiile financiare.
Societatea este listată pe sistemul de tranzacționare AERO al Bursei de Valori București SA.
La data întocmirii raportului, structura acționariatului era următoarea:

Acționar	Nr. de acțiuni	Suma (lei)	Procentaj(%)
Transferoviar Holding	1.578.690	3.946.725	77,19 %
Persoane fizice	437.762	1.094.405	21,40 %
Persoane juridice	28.751	71.878	1,41 %
Total	2.045.203	5.113.008	100,00%

Situațiile financiare la data de 30.06.2026 nu au fost auditate.

Presedinte Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu



Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	
		☐ Sucursala	
		☐ GIE - grupuri de interes economic	
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	
		Suma de control	
		5.113.008	

Entitatea REMARUL 16 FEBRUARIE SA	
Adresa	
Județ Cluj	Sector Localitate CLUJ NAPOCA
Strada TUDOR VLADIMIRESCU	Nr. 2-4 Bloc Scara Ap. Telefon 0760233010
Număr din registrul comerțului J1992001591124	Cod unic de înregistrare 2 0 1 3 7 3
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni	Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)
☒ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025	
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3020--Fabricarea materialului rulant	Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3020--Fabricarea materialului rulant
☒ Raportari contabile semestriale	
☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități	
☐ Entități de interes public ?	

Raportare contabilă la data de 30.06.2026 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :	Capitaluri - total	65.419.508
	Capital subscris	5.113.008
	Profit/ pierdere	4.067.971

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),
Numele si prenumele
AVRAM IONUT

INTOCMIT,
Numele si prenumele
RUSU ROXANA
Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	26.519	3.789
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	41.494.529	43.577.662
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	59.858.836	59.858.836
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	101.379.884	103.440.287
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	52.932.520	49.457.673
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)	26.465.749	27.341.515
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	26.465.749	27.341.515
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508*+ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.991.019	6.943.624
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	85.389.288	83.742.812
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.449.220	3.099.582
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.449.220	3.099.582
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	79.664.182	77.201.438
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	8.131.329	9.597.959
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	109.511.213	113.038.246
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	46.148.216	46.216.650
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	1.842.631	1.254.757
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	211.827	190.328
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	211.827	190.328
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	42.997	42.997
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	168.830	147.331
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

F10 - pag. 2				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.113.008	5.113.008
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.113.008	5.113.008
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	32.710.459	32.710.459
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.172.463	6.549.236
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	5.422.878	17.355.607
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	11.932.728	4.067.971
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		376.773
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	61.351.536	65.419.508
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	61.351.536	65.419.508

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

AVRAM IONUT

RUSU ROXANA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2025 30.06.2025	01.01.2026 30.06.2026
(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	36.411.488	66.518.018
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	36.369.071	65.945.435
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	36.369.071	65.945.435
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	42.417	572.583
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	2.903.171	0
Sold D	08	08	0	888.832
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	8.648	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	6.682	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	119.041	14.098
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	21.498	14.098
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	39.449.030	65.643.284
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	14.708.107	30.229.210
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	50.468	94.867
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	821.097	1.032.000
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	519.917	990.983
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	237.662	252.893
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	38.937	560.643
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	11.767	2.616
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	11.387.475	13.470.168
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	10.980.861	12.982.326

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	406.614	487.842
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.013.726	993.591
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.013.726	993.591
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	8.066.987	13.360.343
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	5.964.904	7.474.201
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.399.453	5.194.440
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.399.453	5.194.440
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	42.817	
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	408.072	423.350
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	251.741	268.352
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-341.850	-587.874
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	894.129	
- Venituri (ct.7812)	53	41	1.235.979	587.874
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	35.733.180	59.150.332
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.715.850	6.492.952
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	703.210	13.819
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	43.412	13.819
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	73.485	454.923
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	776.695	468.742
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	1.631.194	1.317.326
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	158.425	763.958
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.789.619	2.081.284
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.012.924	1.612.542
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	40.225.725	66.112.026
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	37.522.799	61.231.616
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.702.926	4.880.410
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	484.503	812.439
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	2.218.423	4.067.971
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AVRAM IONUT

Semnătura



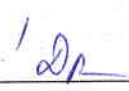
Numele si prenumele

RUSU ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		4.067.971	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	11.067.501	11.067.501		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	11.067.501	11.067.501		
- peste 30 de zile		06	06	3.583.070	3.583.070		
- peste 90 de zile		07	07	4.727.592	4.727.592		
- peste 1 an		08	08	2.756.839	2.756.839		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	231		234	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	230		234	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 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.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	943.210	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.278.882	1.958.365
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	1.265.432	1.958.365
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	67.186.983	68.695.633
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	65.905.413	66.437.923
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	10.910.832	10.910.832
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	54.994.581	55.527.091
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.281.570	2.257.710
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.281.570	2.257.710
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	18.186.091	16.678.034
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.646.366	662.833
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	4.851.404	2.048.761
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	526.518	204.511
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	526.518	204.511
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	9.941.970	12.953.167

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.543.513	3.244.278
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	99.888	144.696
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	897.077	1.630.321
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	847	148
- în lei (ct. 5311)	99	85	812	122
- în valută (ct. 5314)	100	86	35	26
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	24.313.098	7.813.451
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	24.312.786	7.812.892
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	312	559
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	87.941	879.976
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	87.941	879.976
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	149.275.341	97.324.940

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	66.235	418.362
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	82.142.681	46.123.061
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.672.688	1.588.574
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	24.712.316	8.554.766
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.274.469	2.676.460
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.990.038	5.118.773
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	53.015	112.820
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	19.394.794	646.713
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	40.448.096	40.449.849
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	233.325	190.328
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	233.325	190.328
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	5.113.008	5.113.008
- acțiuni cotate 4)	150	131	5.113.008	5.113.008
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	310.735	307.809
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	5.113.008	X	5.113.008	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	4.012.178	78,47	4.018.603	78,60
- deținut de persoane fizice	170	151	1.100.830	21,53	1.094.405	21,40
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2025	2026
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2025	2026
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2025	30.06.2026
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2025	30.06.2026
Venituri obținute din activități agricole	178	157		

XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

- inundații	180	157a (322)		
		157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

AVRAM IONUT

RUSU ROXANA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

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	-
		+

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	capital social		5,113,007.50						5,113,007.50
1012	capital subscris varsat		5,113,007.50						5,113,007.50
105	diferente de reevaluare		32,710,457.98						32,710,457.98
1058	dit din reeval-acte norma		32,710,457.98						32,710,457.98
106	rezerve		6,172,463.13				376,773.68		6,549,236.81
1061	rezerve legale		1,022,641.40						1,022,641.40
1061.1	rezerve legale-societate		1,022,641.40						1,022,641.40
1068	alte rezerve		5,149,821.73				376,773.68		5,526,595.41
1068.1	alte fonduri		4,286,311.49				376,773.68		4,663,085.17
1068.2	alte fonduri-fond dezv.		780,110.07						780,110.07
1068.3	alte fonduri-fd dezv		82,193.14						82,193.14
1068.4	alte finantari		698.03						698.03
1068.5	alte rezerve-rotunjiri		95.52						95.52
1068.6	alte rezerve.cantina		413.48						413.48
117	rezultatul reportat		5,422,878.36				11,932,728.49		17,355,606.85
1171	rezultat reportat		370,619.33						370,619.33
1173	ven/chel af ani prec	36,082,673.30						24,149,944.81	
1173.10	REPORT 2016		225,214.53						225,214.53
1173.11	REPORT 2017		732,533.74						732,533.74
1173.12	REZULTAT REPORTAT 2018	334,836.35						334,836.35	
1173.13	REZULTAT REPORTAT 2019	13,683,996.67						13,683,996.67	
1173.14	REZULTAT REPORTAT 2020	1,173,246.38						1,173,246.38	
1173.15	REZULTAT REPORTAT 2021		894,896.98						894,896.98
1173.16	REZULTAT REPORTAT 2022	19,427,327.07						19,427,327.07	
1173.17	REZULTAT REPORTAT 2023	8,290,582.67						8,290,582.67	
1173.18	REZULTAT REPORTAT 2024		4,974,670.59						4,974,670.59
1173.19	REZULTAT REPORTAT 2025						11,932,728.49		11,932,728.49
1175	REZ REPURPLUS DIN REEVAL		41,134,932.33						41,134,932.33
121	profit si pierderi		11,932,728.49	14,909,681.60	14,976,675.99	68,821,912.82	60,957,155.04		4,067,970.71
129	repartizarea profitului					376,773.68		376,773.68	
151	provizioane pt risc si chelt.		1,842,631.42	80,601.35		587,874.25			1,254,757.17
1511	provizioane pt. litigii		203,274.81						203,274.81
1518	alte provizioane pt risc.ch.		1,639,356.61	80,601.35		587,874.25			1,051,482.36
162	credite banc pe ter lung/med		1,660,000.00	166,000.00		996,000.00			664,000.00
1621	cred banc.pe termen lung/med.		1,494,000.00	166,000.00		996,000.00			498,000.00
1621.8	CREDIT CEC		1,494,000.00	166,000.00		996,000.00			498,000.00
1622.CEC	CREDITE B NERAMB LA SCADEI		166,000.00						166,000.00
167	alte imprum. si dat asimilate		177,195.36	10,599.75	2,058.67	89,021.01	330,187.63		418,361.98
167.19	MERIDIAN LEASING CTR F24/41		24,876.24	4,304.98		15,592.06	639.24		9,923.42
167.20	MERIDIAN LEAS CTR 25/4105/00		152,319.12	2,428.63	518.34	14,155.36	4,955.37		143,119.13
167.21	MERIDIAN LEASING CTR F26/41			3,866.14	1,540.33	59,273.59	324,593.02		265,319.43
168	dobinzi afer.impr si dat asim		14,268.16	7,440.94	5,050.83	53,506.54	44,289.21		5,050.83

BALANTA ANALITICA DIN LUNA IUNIE 2026

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1682	dobinzi afer.cr.banc.lung/mij		14,288.16	7,440.94	5,050.83	53,506.54	44,289.21		5,050.83
1682.CEC	DOBANZI CEC		14,288.16	7,440.94	5,050.83	53,506.54	44,289.21		5,050.83
TOTAL CLASA 1		65,045,630.40		15,174,323.64		70,925,088.30		376,773.68	
						14,983,785.49		73,641,134.05	
208	alte imobilizari necorporale	577,095.06						577,095.06	
211	terenuri	20,551,698.31						20,551,698.31	
2111	terenuri	20,551,698.31						20,551,698.31	
212	constructii	13,439,186.47						13,439,186.47	
213	instalatii tehnice,mijl transp	25,233,058.07				1,196,894.61	15,632.53	26,414,320.15	
2131	echip.tehn.(masini, utilaje)	10,569,491.93				774,397.28		11,343,889.21	
2132	aparate si instal.de mas.	5,462,691.95				8,826.66	15,632.53	5,455,886.08	
2133	mijloace de transport	9,200,874.19				413,670.67		9,614,544.86	
214	mob.ap.bir. prot. alte active	503,866.96					25,866.21	478,000.75	
214.0	mob.ap.bir. prot. alte active	503,866.96					25,866.21	478,000.75	
231	imobilizari corporale in curs	3,771,441.76		404,378.02		1,865,926.27		5,637,368.03	
2311	constructii in curs	3,487,311.81		404,378.02		1,865,926.27		5,353,238.08	
2312	instalatii in curs	164,279.63						164,279.63	
2313	alte imobil.in curs	119,850.32						119,850.32	
261	titluri de participare	66,437,923.24						66,437,923.24	
261.2	TITLURI DE PARTICIPARE TFC	11,375,300.00						11,375,300.00	
261.3	TITLURI DE PARTICIPARE UVA	10,910,832.00						10,910,832.00	
261.4	TITLURI DE PARTICIPARE BUSS	43,619,281.00						43,619,281.00	
261.6	TITLURI DE PARTICIPARE EDEL	532,510.24						532,510.24	
267	creante imobilizate	76,303.95				2,217,137.61	35,732.00	2,257,709.56	
2678	alte creante imobilizate	76,303.95				2,217,137.61	35,732.00	2,257,709.56	
2678.1	garantii particip licitatii	38,005.00					35,732.00	2,273.00	
2678.3	Alte creante imobilizate	38,298.95				2,217,137.61		2,255,436.56	
280	amortizari priv.imob.necorp.	550,576.49			3,788.32		22,729.90	573,306.39	
2808	amortizarea alt.imob.necorp.	550,576.49			3,788.32		22,729.90	573,306.39	
281	amortizari priv.imob.corp.	22,004,722.62			167,384.64	35,614.30	973,803.11	22,942,911.43	
2812	amortizarea constructiilor	2,540,455.51			66,822.34		414,025.30	2,954,480.81	
2813	amortiz. inst.tehn. mijl trans	19,029,039.24			98,848.52	9,748.09	549,495.54	19,568,786.69	
2813.1	amortizare instalatii	8,055,633.80			49,164.14		250,323.73	8,305,957.53	
2813.2	amortizare-ap.masura	4,972,610.99			11,353.83	9,748.09	59,583.14	5,022,446.04	
2813.3	amortizare-mijl.transp.	6,000,794.45			38,330.55		239,588.67	6,240,383.12	
2814	amortizarea altor.imob.corpor.	435,227.87			1,713.78	25,866.21	10,282.27	419,643.93	
296	proviz.pt.deprec.imob.financ.	6,579,087.00						6,579,087.00	
2961	AJUSTARE PIERDERE VAL ACTI	6,579,087.00						6,579,087.00	
TOTAL CLASA 2		130,590,573.82		404,378.02		5,315,572.79		135,793,301.57	
		29,134,386.11		171,172.96		1,073,763.75		30,095,304.82	
301	materii prime	19,734,208.05		10,154,153.42	8,146,182.78	28,083,134.28	30,865,355.68	16,951,986.65	

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
301.1	materii prime	19,734,208.05		10,154,153.42	8,146,182.78	28,083,134.28	30,865,355.68	16,951,986.65	
302	materiale consumabile	70,573.67		7,998.26	22,246.26	147,340.84	146,814.94	71,099.57	
3021	materiale auxiliare	3,347.76						3,347.76	
3021.0	materiale auxiliare	3,347.76						3,347.76	
3022	combustibili	67,225.91						67,085.52	
3024	piese de schimb			4,570.00	19,156.24	135,999.53	136,139.92		
3028	alte materiale consumabile			33.06		33.06		33.06	
3028.0	alte materiale consumabile			3,395.20	3,090.02	11,308.25	10,675.02	633.23	
303	materiale de nat. ob. inv.			3,395.20	3,090.02	11,308.25	10,675.02	633.23	
303.1	ob.de inventar in depozit	84,851.57		11,499.99	9,191.28	53,370.02	80,560.83	57,660.76	
303.2	ECHIPAMENT DE LUCRU	65,016.30		4,765.86	3,665.34	42,533.97	55,062.94	52,487.33	
303.3	ob.invin.folosinta	19,835.27		6,413.01	4,993.03	9,726.01	23,541.03	6,020.25	
321	materii prime in curs de aprov	947,979.51		321.12	532.91	1,110.04	1,956.86	-846.82	
331	produse in curs de executie	29,768,564.10		40,543.41		336,299.93		1,284,279.44	
341	semifabricate	920,875.89		28,545,732.26	27,443,825.26	172,005,202.65	173,228,034.39	28,545,732.36	
341.1	semifabricate	920,875.89		509,719.44	622,991.22	2,849,829.90	2,520,059.44	1,250,646.35	
345	produse finite	920,875.89		509,719.44	622,991.22	2,849,829.90	2,520,059.44	1,250,646.35	
346	produse reziduale			11,697,324.64	11,697,324.64	61,789,670.53	61,789,670.53		
348	diferente de pret la produse			22,350.00	22,350.00	108,596.50	108,596.50		
3481	dif pret la semifabr.			-1,553,185.17	-1,553,185.17	-9,385,888.94	-9,385,888.94		
3485	dif pret la prod finite			-193,774.64	-193,774.64	-699,498.75	-699,498.75		
371	marfuri			-1,359,410.53	-1,359,410.53	-8,686,390.19	-8,686,390.19		
371.2	marfuri societate			399,813.67	399,813.67	560,643.47	560,643.47		
391	provizioane pt.deprec.mat.pr.			399,813.67	399,813.67	560,643.47	560,643.47		
			3,373,691.00						3,373,691.00
TOTAL CLASA 3		51,527,052.79	3,373,691.00	49,835,949.92	46,810,739.94	256,548,199.18	259,913,846.84	48,161,405.13	3,373,691.00
401	furnizori		11,674,988.39	17,359,984.14	13,445,984.54	44,054,736.02	44,719,219.75		12,339,472.12
401.1	furnizori societate		11,674,988.39	17,359,984.14	13,445,984.54	44,054,736.02	44,719,219.75		12,339,472.12
403	efecte de plata		6,708,719.01	3,869,052.50	2,828,846.10	14,108,701.66	12,845,239.21		5,445,256.56
404	furnizori de imobilizari		89,590.68	33,216.57	89,568.88	641,220.38	698,158.30		146,528.60
404.0	furnizori de imobilizari		89,590.68	33,216.57	89,568.88	641,220.38	698,158.30		146,528.60
408	furnizori-facturi nesosite					2,266.43	2,266.43		
409	furnizori - debitori	5,554,226.15		5,862,402.01	5,419,576.39	9,892,920.84	10,002,120.21	5,445,026.78	
4091	furn.-deb. pt. cump. bUnuri	5,407,447.37		5,862,402.01	5,419,576.39	9,892,920.84	10,002,120.21	5,298,248.00	
4091.1	furniz-deb.stocuri societ	2,390,266.79							
4091.3	furniz-debit pt.investitii	1,958,365.31		624,529.47		-341,506.18		2,048,760.61	
4091.4	furniz-debit prin instrm plata	226,770.90						1,958,365.31	
4091.5	furniz-debit prin banca	203,754.52						196,261.71	
4091.9	FURNIZ DEBT LITIGII/ INCERTI	628,289.85		5,184,224.20	5,328,124.62	9,314,992.21	9,052,176.21	466,570.52	
4092	furn.-deb. pt. prest. servicii	146,778.78						628,289.85	
4092.1	FURNIZ SERV FACTURI	146,778.78						146,778.78	
411	clienti	5,112,806.43		11,658,769.83	6,807,064.02	53,522,720.44	47,402,518.89	11,233,007.98	

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

CGplus

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4111	clienti	4,770,135.65		11,658,769.83	6,807,064.02	53,522,720.44	47,402,518.89	10,890,337.20	
4111.1	clienti	4,770,135.65		11,658,769.83	6,807,064.02	53,522,720.44	47,402,518.89	10,890,337.20	
4118	clienti incerti sau in litig.	342,670.78						342,670.78	
419	clienti - creditori	44,642,587.93		3,075,944.51	376,590.66	9,185,037.16	-7,265,747.30	28,191,803.47	
419.1	clienti-credit-incasari	2,037,033.13		3,075,944.51	3,915,741.00	9,185,037.16	10,492,339.00	3,344,334.97	
419.2	clienti-credit-facturi	42,605,554.80			-3,539,150.34		-17,758,086.30	24,847,468.50	
421	personal-renumerati datorate	548,750.00		1,965,763.00	2,112,305.00	11,216,077.00	11,384,319.00	716,992.00	
421.0	personal-renumerati datorate	548,750.00		1,965,763.00	2,112,305.00	11,216,077.00	11,384,319.00	716,992.00	
423	personal-aj mat si prot soc.	13,358.00		32,427.00	23,500.00	167,982.00	159,300.00	4,676.00	
423.0	personal-aj mat si prot soc.	13,358.00		32,427.00	23,500.00	167,982.00	159,300.00	4,676.00	
425	avansuri acordate personalulu	800.00		487,880.00	504,190.00	2,438,452.00	2,926,842.00	489,190.00	
425.0	avansuri acordate personalulu	800.00		487,880.00	504,190.00	2,438,452.00	2,926,842.00	489,190.00	
427	retineri din renum dator tert			8,436.00	9,380.00	44,247.00	52,706.00	16,895.00	
427.3	sindicat			4,133.00	3,805.00	20,417.00	23,894.00	7,610.00	
427.4	popriti din salariu			4,303.00	5,575.00	23,830.00	28,812.00	9,285.00	
428	alte dat si cre in leg cu per	148,110.99		179,509.00	261,797.00	990,205.59	1,692,105.60	850,011.00	
428.1	alte dat in leg cu personalul	148,929.40		174,792.00	259,512.00	981,039.00	1,682,120.60	850,011.00	
428.1.1	garantii materiale	2,647.00						2,647.00	
428.1.3	TICHETE DE MASA	121,320.00		151,740.00	167,580.00	850,750.00	897,010.00	167,580.00	
428.1.4	alte dat in leg cu pers of cm	16,609.00		23,052.00	91,932.00	130,289.00	793,464.00	679,784.00	
428.1.5	ALTE DAT IN LEG. CU PERSONA	8,353.40					-8,353.40		
4282	alte creante in leg cu pers.			4,717.00	2,285.00	9,166.59	9,985.00		
4282.4	retineri diverse			2,285.00	2,285.00	7,363.00	7,363.00		
4282.7	drepturi necuvenite			2,432.00		1,803.59	2,622.00		
431	asigurari sociale			726,058.00	775,358.00	4,924,497.00	5,581,768.00	2,676,460.00	
4314	contr.angajatilor pt.ass	6,193.00		1,850.00	447.00	13,089.00	14,113.00	7,217.00	
4314.0	contr.angajatilor pt.ass	6,193.00		1,722.00	447.00	12,577.00	9,507.00	3,123.00	
4314.00	CONTR ANGAJAT ASS ESALON/			128.00		512.00	4,606.00	4,094.00	
4315	CAS ANGAJAT GT	1,416,554.00		507,681.00	542,210.00	3,449,771.00	3,905,755.00	1,872,538.00	
4315.0	CAS ANGAJAT	1,416,554.00		480,940.00	542,210.00	3,342,446.00	2,943,052.00	1,017,160.00	
4315.00	CAS ANGAJAT-ESALONARE			26,741.00		107,325.00	962,703.00	855,378.00	
4316	SANATATE ANGAJATI GT	596,442.00		216,527.00	232,701.00	1,461,637.00	1,661,900.00	796,705.00	
4316.0	SANATATE ANGAJATI	596,442.00		205,243.00	232,701.00	1,416,348.00	1,255,649.00	435,743.00	
4316.00	SANATATE ANGAJATI-ESALONA			11,284.00		45,289.00	406,251.00	360,962.00	
436	CAM FIRMA	125,711.00		45,341.00	48,681.00	307,182.00	348,276.00	166,805.00	
436.00	CAM-ESALONARE			2,366.00		9,464.00	85,203.00	75,739.00	
436.3	CASM SALARIATI			42,975.00	48,681.00	297,718.00	263,073.00	91,066.00	
438	alte datorii si creante soc.			5,123.00		79,377.00	154,868.00	204,511.00	
4382	alte creante sociale			5,123.00		79,377.00	154,868.00	204,511.00	
441	impozitul pe profit			51,299.00	478,433.03	2,349,675.00	2,625,705.03	1,929,059.83	
441.1	IMPOZIT PE PROFIT ESALONAR			51,299.00		202,403.00	1,813,266.00	1,610,863.00	
4411	IMPOZITUL PE PROFIT				478,433.03	2,147,272.00	812,439.03	318,196.83	

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

CGplus

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442	taxa pe valoarea adaugata	7,130,146.48		7,108,924.68	7,113,350.69	25,179,083.51	27,806,116.81	4,503,113.18	
4423	tva de plata		2,515,268.80	1,092,134.00	428,419.41	5,540,257.00	5,396,690.15		2,371,701.95
4423.0	TVA DE PLATA-ESALONARE			42,816.00		171,264.00	1,541,380.00		1,370,116.00
4423.6	Tva de plata		2,515,268.80	1,049,318.00	428,419.41	5,368,993.00	3,855,310.15		1,001,585.95
4426	tva de deductibila			3,003,959.73	3,003,959.73	9,060,522.51	9,060,522.51		
4427	tva de colectata			3,429,560.92	3,429,560.92	12,905,226.76	12,905,226.76		
4427.10	tva colectat societate			3,429,560.92	3,429,560.92	12,905,226.76	12,905,226.76		
4428	tva de neexigibila	9,645,415.28		-416,729.97	251,410.63	-2,326,922.76	443,677.39	6,874,815.13	
4428.1	tva neexigibil societate	9,446,082.57		-565,074.42	74,473.77	-2,846,858.70	-78,911.80	6,678,135.67	
4428.9	TVA NEEIGIBL FURNIZORI TLI	199,332.71		148,344.45	176,936.86	519,935.94	522,589.19	196,679.46	
444	impozitul pe salarii		398,129.00	142,484.00	155,833.00	974,622.00	1,111,169.00		534,676.00
444.1	impozit pe salariu		398,129.00	136,765.00	155,833.00	944,422.00	839,342.00		293,049.00
444.11	IMPOZIT SALARIU-ESALONARE			5,719.00		30,200.00	271,827.00		241,627.00
446	alte impoz ,taxe (dividende)		57.00	28,612.00	-9,653.00	29,197.00	145,670.00		116,530.00
446.10	IMPOZIT DIN CTR CHIRIE PF		57.00		336.00	585.00	1,008.00		480.00
446.2	impozit cladiri				-9,989.00		116,050.00		116,050.00
446.3	impozit pe teren			20,894.50		20,894.50	20,894.50		
446.4	taxe mijloace de transport			7,636.50		7,636.50	7,636.50		
446.5	taxe firma			81.00		81.00	81.00		
447	fonduri speciale-taxe si vars		82,662.45	34,104.00	33,171.00	212,424.93	242,582.93		112,820.45
447.1	fond handicapati		82,662.45	32,099.00	32,724.00	204,105.00	185,330.00		63,887.45
447.11	FOND HANDICAPATI-ESALONAF			1,558.00		6,148.00	55,081.00		48,933.00
447.3	2% fond de mediu			447.00	447.00		2,171.93		
448	alte dat si crea cu bug.stat.		118,768.00	6,744.00		19,940.00	547,885.00		646,713.00
4481	alte dat fata de bugetul stat		118,768.00	6,744.00		19,940.00	547,885.00		646,713.00
4481.0	alte dat:fata de bugetul stat		118,768.00	6,744.00		19,940.00	547,885.00		646,713.00
451	decontari in cadrul grupului		19,848,467.38	4,628,549.03	7,843,132.64	21,384,948.97	29,033,163.84		27,496,682.25
4511	decontari in cadrul grupului		20,112,402.84	4,623,093.90	7,843,132.64	21,374,098.65	29,033,163.84		27,771,468.03
4511.1	FURNIZORI GRUP		-2,805,691.78	1,401,000.00	2,640,666.13	7,807,779.16	12,751,379.15		2,137,908.21
4511.2	CLIENTI GRUP			3,222,093.90	3,472,466.51	13,566,319.49	12,071,209.52	11,048,060.21	
4511.419.1	TRANSFEROVIAR GRUP						487,241.83		487,241.83
4511.419.2	TRANSFEROVIAR CALATORI		30,285,076.74		1,730,000.00		4,390,000.00	34,675,076.74	
4511.419.4	TRANSFEROVIAR ACTIVE		3,816,288.90				-666,666.66	3,149,622.24	
4511.8	IMPRUMUTURI GRUP		1,630,320.78					1,630,320.78	
4518	dobanzi afer.dec.in cadr.grup		263,935.46	5,455.13		10,850.32		274,785.78	
4518.766	DOB DE PRIMIT GRUP AFILATI		263,935.46	5,455.13		10,850.32		274,785.78	
461	debitori diversi	99,888.00		59,493.44	14,685.44	196,317.44	151,509.44	144,696.00	
461.1	debitori diversi	99,888.00						99,888.00	
461.2	debitori din refacturari			59,493.44	14,685.44	196,317.44	151,509.44	44,808.00	
462	creditori diversi		58,468.58	68,781.44	84,042.15	416,869.45	429,073.15		70,672.28
462.1	creditori diversi unitate		64,768.58	15,563.44	28,892.15	97,468.45	109,672.15		76,972.28
462.3	creditori-consiliul de adminis			51,286.00	51,286.00	307,809.00	307,809.00		

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

CGplus

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
462.8	Chirie Balint	6,300.00		1,932.00	3,864.00	11,592.00	11,592.00	6,300.00	
471	cheltuieli inregistr. in avans	2,449,219.98		727,353.01	361,156.15	2,182,846.36	1,532,484.81	3,099,581.53	
471.0	cheltuieli inregistr. in avans	2,159,996.34		570,429.01	143,851.70	792,771.83	866,248.57	2,086,519.60	
471.00	ANAF_PENALITATI	118,768.00			6,759.00	547,885.00	25,166.00	641,487.00	
471.10	chelt in avans-RCA CASCO	5,000.00		6,924.00	6,924.00	94,670.56	99,670.56		
471.20.2	CHEL IN AVANS ENERGIE				63,033.40		-189,751.05	189,751.05	
471.25	CHELTUIELI IN AVANS COMISIOI	99,157.93		150,000.00	48,517.54	150,000.00	103,605.24	145,552.69	
471.27	COMISION SGB CTR CFR 387				30,165.45	180,971.39	180,971.39		
471.28	COMISION SGB CTR CFR 10	66,297.71			36,271.19	262,757.58	292,784.10	36,271.19	
471.8	taxe locale				25,633.87	153,790.00	153,790.00		
473	decont.din op.in curs de cal.			1,959,295.54	1,956,816.20	10,992,851.49	6,427,893.93	4,564,957.56	
473.1	decont.din op.in curs de cal.			1,959,295.54	1,956,816.20	10,992,851.49	6,427,893.93	4,564,957.56	
475	subventii pt investitii		211,826.50	3,583.08		21,498.48			190,328.02
4758.4	PROIECT TRANSENERG		211,826.50	3,583.08		21,498.48			190,328.02
490	ajust deprec.creante avfurniz		628,289.85						628,289.85
4901	ajust deprec.cr.stocuri		628,289.85						628,289.85
491	proviz.pt.deprec.creante-clie		342,670.78						342,670.78
TOTAL CLASA 4		20,626,289.04	89,322,610.34	60,120,693.78	50,733,808.89	215,535,897.15	200,757,214.03	29,194,894.03	83,112,532.21
512	conturi curente la banci	5,990,088.66		44,204,847.15	44,835,708.38	210,075,894.85	209,122,508.12	6,943,475.39	
5121	conturi la banci in lei	5,989,941.36		24,351,394.69	24,112,839.38	93,526,341.63	91,703,391.06	7,812,891.93	
5121.1	BCR CC LEI	257,749.85		2,197,105.89	2,193,120.54	5,526,035.61	5,779,734.59	4,050.87	
5121.1000	BCR SALARII LEI			66,997.00	66,997.00	361,768.00	361,768.00		
5121.1001	BCR APROVIZIONARE	1,067.76						2,591.22	
5121.1002	BCR - GAR CTR 280 CONPET	180,006.07		27,869.00	27,939.03	195,299.00	193,775.54	180,006.07	
5121.117	GAR CFR.C 86/2017/VAG	142.04		0.01	0.06			142.10	
5121.174	DEPOZITAR CENTRAL DVID	430.35						430.35	
5121.180	GAR CFR.C 283/2018/R8	903.49		0.08	0.48			903.97	
5121.184	GAR CFR.C 273/2018/R8	1,608.28		0.13	0.78			1,609.06	
5121.185	GAR CFR.C 270/2018/R8	1,729.27		0.14	0.84			1,730.11	
5121.186	GAR CFR.C 300/2018/R8	1,782.88		0.15	0.90			1,783.78	
5121.187	GAR CFR.C 301/2018/R8	1,312.45		0.11	0.66			1,313.11	
5121.190	GAR CFR.C 377/2018/R8	1,469.09		0.12	0.72			1,469.81	
5121.193	GAR CFR.C 391/2018 VAG LS	0.01					0.01		
5121.199	GAR CFR.C 40/2019/VAG	1.58					1.58		
5121.225	GAR CFR CAL CONTR BV21/3/11	763.36		0.06	0.36			763.72	
5121.239	GAR CFR CTR 226/10.08.2022 LI	963.36		0.08	0.48			963.84	
5121.242	GAR CFR CALATORI CTR 316/21	710.22		0.06	0.36			710.58	
5121.244	GAR CFR CALATORI CTR 387/11	852,291.88		71.05	412.74			852,704.62	
5121.245	GAR CFR CALATORI CTR 10/11	4,143,954.10		235,647.43	2,064,266.12			6,208,220.22	
5121.246	GAR CEO CTR 169.31.01.2024	103,743.83		8.65	51.90			103,795.73	
5121.248	GAR CFR REG GALATI CTR 170	176,744.35			28.51		176,759.08	13.78	

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

CGplus

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121.249	GAR CFR CTR 226 22 07 24 OSII	1.39					1.39		
5121.26	UCB CC LEI	281.96		3,271,965.88	3,271,272.75	25,071,884.31	25,064,201.98	7,964.29	
5121.262	UCB SALARII LEI			343,400.52	343,400.50	2,161,941.52	2,161,941.50	0.02	
5121.3	TREZORERIA CC LEI	79.91		0.03		176,764.97	176,511.00	333.88	
5121.300	SUBVENTII AJOFM	82.00						82.00	
5121.302	DEPOZIT COLATERAL CEC	225,000.00						225,000.00	
5121.304	GAR CFR CTR OSII NR 188/31.07	21,625.72		1.80		10.80		21,636.52	
5121.305	GAR CONPET CTR 210/16.09.20	8,561.44		5.52		80,501.98		89,063.42	
5121.306	GAR CFR CTR 14 16.01.26			2.72		32,697.42		32,697.42	
5121.307	GAR CFR CTR 13 16.01.26			2.72		32,697.42		32,697.42	
5121.308	GAR CFR CTR 49 13.02.26			2.98		35,741.88		35,741.88	
5121.31	BCR GARANTII GESTIONARI LEI	2,647.00						2,647.00	
5121.4	EXIMBANK	2,291.07		65,526.00	65,242.56	289,958.00	291,936.30	312.77	
5121.43	BTRL CC LEI	47.96		99,439.00	99,369.44	99,539.00	99,580.17	6.79	
5121.431	BTRL SALARII LEI			161,545.00	161,545.00	809,095.00	809,095.00		
5121.7	cec			17,420,685.56	17,422,800.56	53,825,379.81	53,825,379.81		
5121.775	CEC CONT SALARII			461,117.00	461,117.00	2,762,262.00	2,762,262.00		
5121.779	CEC SUBCONT CTR 387 CFR	1,907.03			35.00		443.11	1,463.92	
5121.87	GAR CFR C 208/28.07.2015	41.66						41.66	
5124	conturi la banci in devize	147.30		11,639,553.29	11,638,993.83	53,431,736.49	53,431,324.33	559.46	
5124.1	BCR CC EUR			10.00	10.00	200,340.96	200,340.96		
5124.10	UCB CC EUR			206,350.62	206,350.62	1,992,762.84	1,992,762.84		
5124.18	CEC EURO	147.30		6,176,189.75	6,175,630.29	9,322,723.94	9,322,311.78	559.46	
5124.19	EURO PNRR			5,256,995.88	5,256,995.88	41,915,866.78	41,915,866.78		
5124.20	EXIM BANK EURO			7.04	7.04	41.97	41.97		
5125	sume in curs de decontare			8,213,899.17	9,083,875.17	63,117,816.73	63,987,792.73	869,976.00	
5125.0	Sume in curs de decontare			6,116,158.17	6,986,158.17	53,931,093.73	54,801,093.73	870,000.00	
5125.0ANAF	ANAF sume in curs de decontare			2,097,741.00	2,097,717.00	9,186,723.00	9,186,699.00	24.00	
519	credite bancare pe term. scurt		21,858,616.87	3,663,751.00	15,864,589.82	22,672,430.53	36,559,954.09	35,746,140.43	
5191	credite bancare pe term. scurt		21,674,855.93	3,452,262.31	15,591,878.61	21,477,017.49	35,275,590.78	35,473,429.22	
5191.12	Factoring CEC		1,674,874.68	3,407,520.66	-47,183.91	21,432,275.84	19,636,528.26	120,872.90	
5191.94	LINIRE CREDIT CEC CTR NR 5		19,999,981.25					19,999,981.25	
5191.98	LINIE CREDIT CEC PNRR			44,741.65	15,639,062.52	44,741.65	15,639,062.52	15,594,320.87	
5198	dobinzi afer cred banc te sc.		183,760.94	211,488.69	272,711.21	1,195,413.04	1,284,363.31	272,711.21	
531	casa	930.41		2,216.87	2,299.10	29,261.08	30,042.88	148.61	
5311	casa in lei	904.02		2,216.87	2,299.10	29,261.08	30,042.88	122.22	
5311.1	casa in lei	904.02		2,216.87	2,299.10	29,261.08	30,042.88	122.22	
5314	casa in devize	26.39						26.39	
5314.1	CASA EURO	26.39						26.39	
532	alte valori			14,000.00	14,000.00	46,200.00	46,200.00		
5328	alte valori			14,000.00	14,000.00	46,200.00	46,200.00		
5328.4	VOUCHER DE VACANTA			14,000.00	14,000.00	46,200.00	46,200.00		

BALANTA ANALITICA DIN LUNA IUNIE 2026

CGplus

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
542	avansuri de trezorerie			39,094.53	43,150.33	151,547.86	155,427.98		3,880.12
542.1	av de trez. - societate			39,094.53	43,150.33	151,547.86	155,427.98		3,880.12
581	viramente interne			10,303,264.86	10,303,264.86	51,473,918.44	51,473,918.44		
581.0	viramente interne			10,303,264.86	10,303,264.86	51,473,918.44	51,473,918.44		
TOTAL CLASA 5		5,991,019.07	21,858,616.87	58,227,174.41	71,063,012.49	284,449,252.76	297,388,051.51	6,943,624.00	35,750,020.55
601	cheltuieli cu mat. prime			7,742,344.48	7,742,344.48	29,990,065.19	29,990,065.19		
601.1	cheltuieli cu mat. prime			7,742,344.48	7,742,344.48	29,990,065.19	29,990,065.19		
602	cheltuieli cu mat.consumabile			42,945.16	42,945.16	239,144.60	239,144.60		
6022	cheltuieli priv. combustib.			39,855.14	39,855.14	228,637.58	228,637.58		
6022.0	cheltuieli priv. combustib.			18,815.12	18,815.12	82,196.45	82,196.45		
6022.1	chelt.priv.comb.			19,156.24	19,156.24	135,803.92	135,803.92		
6022.2	combustibilii nedeductibil			1,883.78	1,883.78	10,637.21	10,637.21		
6028	cheltuieli priv.alte mat.cons			3,090.02	3,090.02	10,507.02	10,507.02		
6028.0	cheltuieli priv.alte mat.cons			3,090.02	3,090.02	10,507.02	10,507.02		
603	cheltuieli priv. ob.de invent			12,683.02	12,683.02	91,056.50	91,056.50		
603.0	cheltuieli priv. ob.de invent			12,683.02	12,683.02	91,056.50	91,056.50		
604	chelt. priv. mat. nestocate			425.15	425.15	3,810.56	3,810.56		
605	chelt. priv. energia si apa			172,000.00	172,000.00	1,032,000.00	1,032,000.00		
6051	CHELTUIELI CU ENERGIE			101,897.60	101,897.60	990,983.02	990,983.02		
6052	CHELTUIELI CU APA			11,472.03	11,472.03	84,576.59	84,576.59		
6053	CHELTUIELI CU GAZE NATURAL			10,282.41	10,282.41	252,892.88	252,892.88		
6054	ESALONARE UTILITATI			48,347.96	48,347.96	-296,452.49	-296,452.49		
607	cheltuieli privind marfurile			399,813.67	399,813.67	560,643.47	560,643.47		
607.1	chelt.marfuri - magazia			399,813.67	399,813.67	560,643.47	560,643.47		
609	reduceri comerciale primite			997.82	997.82	2,616.30	2,616.30		
609.1	productie			997.82	997.82	2,616.30	2,616.30		
611	cheltuieli de intret.si rep.			119,438.74	119,438.74	230,268.34	230,268.34		
611.0	ch.intret si rep.-productie			98,217.06	98,217.06	173,526.13	173,526.13		
611.1	ch.intret si rep.-administr.			11,015.81	11,015.81	28,724.82	28,724.82		
611.2	ch.intr. si rep.neductibile			10,205.87	10,205.87	28,017.39	28,017.39		
612	chelt.redvente,lgest.chirii			1,192,581.47	1,192,581.47	5,194,440.65	5,194,440.65		
612.0	chelt.redvente,lgest.chirii			5,067.77	5,067.77	34,731.96	34,731.96		
612.1	ch.redvente.chirii Nededuct.			37.76	37.76	221.09	221.09		
612.2	CHELT. CHIRII UTILAJE			25,055.00	25,055.00	175,231.05	175,231.05		
612.3	CHELT. CHIRIE SPATIU			21,058.39	21,058.39	83,583.36	83,583.36		
612.4	CHELT. CHIRIE SPATIU HALE			175,601.95	175,601.95	1,060,331.35	1,060,331.35		
612.5	CHELT. CHIRIE LOCOM.SIAUTO			965,760.60	965,760.60	3,840,341.84	3,840,341.84		
613	cheltuieli cu primele de asig			31,302.41	31,302.41	189,237.05	189,237.05		
613.0	chelt cu prim.asig ded.			29,260.38	29,260.38	167,565.21	167,565.21		
613.1	chelt prime asig nededuct			2,042.03	2,042.03	21,671.84	21,671.84		
621	cheltuieli cu colaboratorii			51,286.00	51,286.00	307,809.00	307,809.00		

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

CGplus

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
622	chelt privind comis si onorar			13,784.48	13,784.48	80,530.12	80,530.12		
622.0	chelt privind comis si onorar			13,784.48	13,784.48	68,629.29	68,629.29		
622.1	ch privind comis si onor					11,900.83	11,900.83		
623	chelt de protocol, recl si pub			1,587.08	1,587.08	18,230.03	18,230.03		
623.1	chelt de protocol			1,587.08	1,587.08	11,092.41	11,092.41		
623.2	chelt.reclama si publicitate					7,137.62	7,137.62		
624	chelt cu transp de bun pers			153,313.57	153,313.57	530,402.41	530,402.41		
624.0	chelt cu transp de bun pers			153,313.57	153,313.57	530,402.41	530,402.41		
625	chelt cu deplasari, detas, tran			21,441.29	21,441.29	81,408.64	81,408.64		
625.1	deplasari muncitori			5,482.47	5,482.47	27,983.77	27,983.77		
625.2	cheltuieli cu personal tesa			15,958.82	15,958.82	53,424.87	53,424.87		
626	chelt postale, taxe telecomun.			5,222.84	5,222.84	28,801.34	28,801.34		
626.1	chelt postale, taxe telec.remar			5,222.84	5,222.84	28,801.34	28,801.34		
627	chelt cu serv bancare si asim			154,195.48	154,195.48	857,615.44	857,615.44		
627.0	chelt cu serv bancare si asim			154,195.48	154,195.48	857,615.44	857,615.44		
628	alt chelt cu serv exec terți			970,582.56	970,582.56	5,149,899.51	5,149,899.51		
628.1	alte chelt terți-productie			970,319.29	970,319.29	5,026,711.01	5,026,711.01		
628.12	servicii nedeductibile			95.37	95.37	5,647.33	5,647.33		
628.3	alte cheltuieli cu terții			167.90	167.90	117,541.17	117,541.17		
635	chelt. cu alte impoz si taxe			114,952.59	114,952.59	423,349.86	423,349.86		
635.0	chelt. cu alte impoz si taxe			114,179.15	114,179.15	402,282.64	402,282.64		
635.10	chelt fond de mediu fier vechi			447.00	447.00	2,171.93	2,171.93		
635.2	chelt cu imp si taxe nededucti			326.44	326.44	18,895.29	18,895.29		
641	chelt cu renumeratiile pers.			2,179,040.00	2,179,040.00	12,039,116.00	12,039,116.00		
641.1	chelt directe cu renum pers.			1,153,481.00	1,153,481.00	5,812,763.84	5,812,763.84		
641.10	CHELT. PERSONAL			66,735.00	66,735.00	654,797.00	654,797.00		
641.2	chelt.manop ind +adm			958,824.00	958,824.00	5,571,555.16	5,571,555.16		
642	chelt cu tichet de masa			181,580.00	181,580.00	943,210.00	943,210.00		
642.1	chelt cu tichet de masa			181,580.00	181,580.00	943,210.00	943,210.00		
645	chelt.priv.asig.si prot soc.			39,283.00	39,283.00	224,769.00	224,769.00		
6458	alte chelt priv.as si pr.soc.			39,283.00	39,283.00	224,769.00	224,769.00		
6458.4	alte chelt asig sociale			25,197.00	25,197.00	138,667.00	138,667.00		
6458.6	CH ASIG SOC SI PROT SALARIA			14,086.00	14,086.00	86,102.00	86,102.00		
646	CHELT.PT.CONTRIB.ASIGURAT(C			48,681.00	48,681.00	263,073.00	263,073.00		
6461	CH.CONTRIB.ASIG.SALARIATI			47,527.06	47,527.06	256,147.27	256,147.27		
6462	CH.CONTRIB.ASIG.ALTE.PERSC			1,153.94	1,153.94	6,925.73	6,925.73		
658	alte chelt. de exploatare			60,356.87	60,356.87	268,353.18	268,353.18		
6581	despagubiri, amenzi si penal.			8,740.49	8,740.49	59,316.75	59,316.75		
6581.1	penalitati autoritati			6,990.00	6,990.00	26,101.37	26,101.37		
6581.2	PENALITATI CONTRACTUALE			1,750.49	1,750.49	33,215.38	33,215.38		
6584	CHELTUIELI SPONSORIZARI			50,000.00	50,000.00	95,000.00	95,000.00		
6588	alte chelt. de exploatare			1,616.38	1,616.38	114,036.43	114,036.43		

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6588.4	alte cheltuieli nedeductibile			1,448.38	1,448.38	98,182.11	98,182.11		
6588.7	protocol-chelt.nedeductibile			168.00	168.00	15,854.32	15,854.32		
665	chelt din dif.de curs valutar			307,245.14	307,245.14	748,139.67	748,139.67		
665.0	chelt din dif.de curs valutar			307,245.14	307,245.14	747,270.67	747,270.67		
665.2	chelt dif.de curs nededuct					869.00	869.00		
666	cheltuieli privind dobinzile			241,930.94	241,930.94	1,317,325.64	1,317,325.64		
666.0	chelt.ded.privind dobinzile			1,940.92	1,940.92	9,515.89	9,515.89		
666.1	chelt.neded.privind dobinzile			1,053.08	1,053.08	3,381.67	3,381.67		
666.5	DOBANDA CEC			238,767.07	238,767.07	1,301,806.31	1,301,806.31		
666.7	DOBANDA PENALIZATOARE CEC			169.87	169.87	2,621.77	2,621.77		
668	alte cheltuieli financiare			2,058.67	2,058.67	15,816.96	15,816.96		
681	chelt.de expl.priv.amort.prov			171,172.96	171,172.96	993,590.79	993,590.79		
6811	chelt.de expl.priv.amort.imob			171,172.96	171,172.96	993,590.79	993,590.79		
6811.0	chelt.de expl.priv.amort.imob			115,435.30	115,435.30	660,221.95	660,221.95		
6811.1	CH. AMORTIZ DIF REEVALUARE			50,688.27	50,688.27	318,220.67	318,220.67		
6811.2	AMORT NEDED. MIJ TRANSP			5,049.39	5,049.39	15,148.17	15,148.17		
691	chelt cu impozitul pe profit			478,433.03	478,433.03	812,439.03	812,439.03		
TOTAL CLASA 6		14,910,679.42		14,910,679.42		62,637,162.28		62,637,162.28	
701	venituri din vinz.prod.finite			11,697,324.64	11,697,324.64	61,795,236.61	61,795,236.61		
702	venituri din vinz.prod.semif.			4,064.96	4,064.96	4,064.96	4,064.96		
703	venituri din vinz.prod.rezid			22,350.00	22,350.00	108,596.50	108,596.50		
704	ven din luc.exec.;serv.prest					6,500.00	6,500.00		
706	ven din redev.loc.gest.chirii			1,645,649.33	1,645,649.33	4,011,098.50	4,011,098.50		
707	venituri din vinz.de marfuri			406,952.37	406,952.37	572,583.05	572,583.05		
707.1	venit.marfuri-magazie			406,952.37	406,952.37	572,583.05	572,583.05		
708	venituri din activit. diverse			3,924.90	3,924.90	19,937.90	19,937.90		
711	venituri din prod.stocata			39,221,941.17	39,221,941.17	233,559,006.58	233,559,006.58		
758	alte venituri din exploatare			8,342.35	8,342.35	14,098.08	14,098.08		
7581	ven din despag.si penalitati					-16,164.00	-16,164.00		
7583	venituri din cedarea activ.					413.22	413.22		
7584	subventii pt.inv.vir.la venit			3,583.08	3,583.08	21,498.48	21,498.48		
7584.1	VENITURI DIN SUBVENTII STANI			3,583.08	3,583.08	21,498.48	21,498.48		
7588	alte venituri din exploatare			4,759.27	4,759.27	8,350.38	8,350.38		
7588.3	drept.salar.ret.si fd handicap			2,432.00	2,432.00	4,307.41	4,307.41		
7588.6	Alte venituri din exploatare			2,327.27	2,327.27	4,042.97	4,042.97		
765	ven din dif.de curs valutar			109,831.92	109,831.92	452,928.46	452,928.46		
765.0	ven din dif.de curs valutar			109,831.92	109,831.92	452,928.46	452,928.46		
766	venituri din dobinzi			6,047.95	6,047.95	13,819.24	13,819.24		
766.0	venituri din dobinzi			6,047.95	6,047.95	13,819.24	13,819.24		
768	alte venituri financiare			1,953.18	1,953.18	1,995.02	1,995.02		
781	ven din provizioane - vdp			80,601.35	80,601.35	587,874.25	587,874.25		

BALANTA ANALITICA DIN LUNA Iunie 2026

Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7812	vdp pt. riscuri si cheltuieli			80,601.35	80,601.35	587,874.25	587,874.25		
TOTAL CLASA 7				53,208,984.12	53,208,984.12	301,147,739.15	301,147,739.15		
TOTAL *		265,614,517.55	265,614,517.55	251,882,183.31	251,882,183.31	1,196,558,911.61	1,196,558,911.61	279,702,029.17	279,702,029.17
TOTAL		208,734,934.72	208,734,934.72	251,882,183.31	251,882,183.31	1,196,558,911.61	1,196,558,911.61	220,469,998.41	220,469,998.41

Director general

Avram Ionut



Director economic





REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 30.06.2026 societatea dispune de imobilizări în valoare totală de 103.440.287 lei, la valoarea netă. Totalul imobilizărilor cuprinde 3 grupe principale a căror evoluție în semestrul I 2026 este reprezentată în tabelele de mai jos.

1. Imobilizările necorporale

Imobilizările necorporale constând în licențe pentru soft-uri și programe informatice prezintă următoarele valori:

- lei -

	Imobilizări necorporale
Cost	
Sold la 01.01.2026	577.095
Creșteri	0
Reduceri	0
Sold la 30.06.2026	577.095
Depreciere	
Sold la 01.01.2026	550.576
Depreciere înregistrată în exercițiu	22.730
Reduceri sau reluări	
Sold la 30.06.2026	573.306
	26.519
Valoare contabilă netă la 01.01.2026	
	3.789
Valoare contabilă netă la 30.06.2026	

2. Imobilizările corporale

Imobilizările corporale cuprind terenuri, construcții, echipamente tehnologice, instalații de măsurare și verificare, mijloace de transport, mobilier și birotică, lucrări de investiții în curs de execuție însumând 66.520.573 lei.

Valorile aferente imobilizărilor corporale prezentate conform cerințelor OMFP 1802/2014, sunt următoarele :

<u>Natura imobilizărilor</u>	<u>Valori brute</u>	<u>Valori nete</u>
Terenuri	20.551.698	20.551.698
Construcții	13.439.186	10.484.705
Instalații tehnice și mijloace transport	26.414.320	6.845.533
Alte imobilizări	478.001	58.357
Imobilizări corporale în curs, avansuri pt. imobilizări	5.637.368	5.637.368
Total	66.520.573	43.577.662

Valorile de referință pentru mijloacele fixe și imobilizările corporale în curs în exercițiul financiar, la 30.06.2025, sunt prezentate în următorul tabel:

- lei-

	Terenuri și construcții	Instalații tehnice, mijloace de transport	Mobilier, ap. birotică, echipamente de protecție	Avansuri și imobilizări corporale în curs	Total
Cost					
Sold la 01.01.2026	33.990.884	25.233.058	503.867	3.771.442	63.499.251
Creșteri		1.196.895		1.865.926	3.062.821
Diferențe din reevaluare					
Reduceri		15.633	25.866		41.499
Sold la 30.06.2026	33.990.884	26.414.320	478.001	5.637.368	66.520.573
Depreciere					
Sold la 01.01.2026	2.540.456	19.029.039	435.228		22.004.723
Depreciere înregistrată în exercițiu	414.025	549.496	10.282		973.803
Diferențe din reevaluare					
Reduceri sau reluări		9.748	25.866		35.614
Diminuare rezerve din reevaluare					
Sold la 30.06.2026	2.954.481	19.568.787	419.644		22.942.912
Valoare contabilă netă la 01.01.2026	31.450.428	6.204.019	68.639	3.771.442	41.494.529
Valoare contabilă netă la 30.06.2026	31.036.403	6.845.533	58.357	5.637.368	43.577.662



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

3. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare reprezintă parti sociale sau acțiuni în valoare totală de 66.437.923,24 lei

- 11.375.300 lei parti sociale deținute de SC Remarul 16 Februarie SA la Transferoviar Călători
- 4.331.745 lei acțiuni deținute de SC Remarul 16 Februarie SA la Uzina de Vagoane Aiud, valoare după ajustarea cu 6.579.087 lei
- 43.619.281 lei parti sociale deținute la Remarul Business Center la care Remarul 16 Februarie este acționar majoritar
- 532.510,24 lei parti sociale deținute la Edelweiss Poiana Hotel

Consiliu de Administrație

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionuț

Director Economic

Rusu Roxana

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Inregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
http://www.remarul.eu



AFER
PRIN ORGANISMUL DE
CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER
CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

NOTE EXPLICATIVE
la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

NOTA 2 – PROVIZIOANE

La finele semestrului 1 2026 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma totala de 1.254.757 lei , situatia lor fiind prezentata in tabelul urmatoar:

	Cont	2025			Semestrul 1 2026		
		Constituiiri	Reluări la venituri	Sold la 31.12.2025	Constituiiri	Reluări la venituri	Sold la 30.06.2025
1	Provizion pentru litigii	1511		203.275			203.275
2	Provizioane pentru Termen de Garantie	1518	331.268	331.267		190.051	141.217
3	Provizion pentru concedii de odihna neefectuate	1518	702.173	702.173		397.823	304.350
4	Provizion lucrari partiale locomotive	1518	894.129	605.915			605.915
5	Provizion prestari servicii	1518	0	0			
	TOTAL PROVIZIOANE		1.927.570	1.842.631		587.874	1.254.757

La finele semestrului 1 2026 societatea are constituite provizioane in valoare totala de 1.254.757 lei, din care 141.217 lei reprezinta provizioane pentru reparatii in termen de garantie, 203.275 lei pentru procesele in care este implicata societatea, provizion pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2025 in valoare de 304.350 lei si provizion pentru lucrari partiale la locomotive in valoare de 605.915 lei .

Director General
Avram Ionut

Consiliu de Administratie
Bonta Dan Silviu
Bărbăcuti Dumitru
Lupan Liliana

Director Economic
Rusu Roxana



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

Nota 3 Repartizarea profitului

Societatea a înregistrat în semestrul I 2026 profit net în valoare de 4.067.971 lei.

Repartizarea profitului se va face la finalul exercitiului financiar.

Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE
CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În urma activității desfășurate în primul semestru 2026, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de 6.492.952 lei, conform datelor prezentate în tabelul de mai jos.

Cifra de afaceri a fost în semestrul 1 2026 în suma de 66.518.018 lei, cheltuielile totale din exploatare au fost în valoare de 64.189.360 lei, din care 59.459.878 lei reprezintă costurile producției vândute.

- lei -

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
1	Cifra de afaceri	36.411.488	66.518.018
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)	34.957.407	59.459.878
3	Cheltuielile activitatii de baza	22.845.142	47.951.058
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	38.937	560.643
5	Cheltuielile indirecte de productie	4.906.782	4.209.541
6	Cheltuieli generale de administratie	7.166.546	6.738.636
7	Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta1-2	1.454.081	7.058.140
8	Alte venituri din exploatare	3.037.542	4.164.294
9	Alte cheltuieli de exploatare(provizioane, ajustari,cedari de active)	775.773	4.729.482
10	Rezultatul din exploatare	3.715.850	6.492.952

Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. Înreg. RC: J1992001591124 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT }
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

Creante			
NATURA CREAMTEI	SOLD LA 30.06.2026	Termen de lichiditate	Termen de lichiditate
		sub 1 an	peste 1 an
Clienti	10.990.225	10.990.225	
Creante fata de bugetul asigurarilor sociale	204.511	204.511	
Sume de incasat de la entitatile afiliate	12.953.167	12.953.167	
Furnizori debitori	3.193.612	3.193.612	
TOTAL CREAMTE	27.341.515	27.341.515	

La 30.06.2026 societatea inregistreaza creante in valoare de 27.341.515 lei, din care clientii sunt in suma de 10.990.225 lei, iar suma de încasat de la clientii afiliati este de 12.953.167.

Datorii

NATURA OBLIGATIEI	SOLD LA 30.06.2026	Termen exigibilitate	Term exigib.
		sub 1 an	1-5 ani
Credite bancare pe termen scurt	16.137.448	16.137.448	0
Credite bancare pe termen lung	19 999 981		19.999.981
Dobanzi + comisioane datorate	277.762	277.762	0
Total datorii financiare	36.415.191	16.415.210	19.999.981
Furnizori	12.486.001	12.486.001	
Sume de platit entitatilor afiliate	2.137.908	2.137.908	
Clienti - creditori , 419, 4511.419.2	55.812.167	33.291.268	22.520.899
Efecte de comert de platit	5.445.257	5.445.257	
Datorii fata de societati de leasing	418.362	87.475	330.887



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. înreg. RC: J1992001591124 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

Datorii cu personalul	2.077.764	2.077.764	
Contributii asigurari sociale de stat datorate de angajator, salariati si alte pers asimilate(CAS, CASS)	2.676.460	1.912.662	763.798
Impozite si taxe datorate bugetului de stat (imp profit, imp Salar, TVA, CAM, penalitati)	5.002.723	2.941.794	2.060.929
Obligatii datorate catre alti creditori (cont 447, 462)	183.493	152.920	30.573
Impozite si taxe locale datorate bugetelor locale	116.050	116.050	
Datorii buget dobanzi curente	646.713	137.130	509.583
Datorii buget restructurate	0	0	0
Datorii Buget amanate in vederea anularii	0		0
Total alte datorii	87.002.897	60.786.228	26.216.669
TOTAL DATORII	123.418.088	77.201.438	46.216.650

Societatea are datorii in valoare totala de 123.418.088 lei, din care 36.415.191 lei datorii fata de institutii financiare, 418.362 lei societati de leasing, 75.881.332 lei fata de furnizori de materiale si servicii ; 8.625.439 lei datorii fata de bugetul de stat si fata de bugetele asigurarilor sociale, 2.077.764 lei datorii in legatura cu personalul. Creditele pe termen lung reprezinta creditul de la CEC Bank, (refinantare linie de credit de la Unicredit Bank)

Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu

Barbacuti Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilitatii 82/1991 republicata.
- (ii) Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind : bilant la 30.06.2026 ,cont de profit si pierdere, notele explicative la situațiile financiare.

Principii contabile:

Evaluarea posturilor cuprinse în situatiile financiare ale semestrului I 2026 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua în mod normal functionarea într-un viitor previzibil fara a intra în imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data încasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor între active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate în situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct în cadrul situatiilor financiare.

1 Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize conducerea considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

2 Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Elementele incluse in aceste situatii financiare sunt prezentate in lei romanesti.

B. POLITICI CONTABILE

(1) Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (B.N.R.) pentru data tranzactiei. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la sfarsitul lunii la cursurile de schimb comunicate de BNR care pentru data bilantului 30.06.2026 au fost : 1 Euro = 5,2438 lei. 1 USD=4,6010 lei. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

(2) Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale sunt prezentate la cost de achizitie, productie, mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare. Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indelpinsc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniara pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

(3) Imobilizari corporale

(a) Cost

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la cost de achizitie, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil. Intretinerea si reparatiile imobilizarilor corporale se trec pe cheltuieli atunci cand apar, iar imbunatatirile semnificative aduse imobilizarilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sau care maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar , inclusiv uneltele, sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitionarii si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarilor corporale.

(b) Amortizarea

Amortizarea se calculeaza la valoarea costului de achizitie sau reevaluată, folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor. Metoda de amortizare a fost stabilita in conformitate cu Legea 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004.

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs nu se amortizeaza, decat incepand cu momentul punerii lor in functiune. Mijloacele fixe incep a fi amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(c) Vanzarea/casarea imobilizarilor corporale

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzator. Orice profit sau pierdere rezultat(a) dintr-o asemenea operatiune este inclus(a) in contul de profit si pierdere curent.

(d) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

(f) Recunoasterea la data bilantului

Imobilizarile corporale se prezinta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare sau la valoarea de la data ultimei reevaluări, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

(4) Imobilizări financiare

Imobilizarile financiare sunt reprezentate de catre actiunile detinute la entitatile afiliate.

(5) Stocuri

La recunoasterea initiala stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie. Stocurile de materiale si piese din depozitele societatii sunt înregistrate la valoarea de achiziție, afectarea cheltuielilor prin darea in consum făcându-se pe baza metodei FIFO. Semifabricatele produse in societate sunt inregistrate la pret de cost , ele participand la procesul de reparatie a materialului rulant. Stocurile reprezentand lucrari in curs de executie si productia finita sunt inregistrate la nivelul costului necesar producerii/realizării lor. Costul productiei realizate cuprinde materiile prime si materialele, manopera directa si indirecta de productie, precum si cheltuielile indirecte corespunzatoare .

(6) Clienti si alte creanțe comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea nominala, mai putin eventualele ajustari pentru deprecierea acestor creante. Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale se inregistreaza in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca societatea nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele convenite initial cu partenerii contractuali.

Creanțele in valuta s-au înregistrat la cursul de la data facturării si s-au actualizat la cursul de închidere, de la sfarsitul fiecărei luni comunicat de BNR, diferentele de curs intre data înregistrării creanței si data actualizării, afectand contul de profit si pierdere al exercițiului.



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

(7) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, precum si disponibilul din casa. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, avansuri de trezorerie, totodata se ia in calculul si descoperitul de cont (liniile de credit) care este platibil la cerere. Operatiunile de încasări si plăți se derulează prin conturi deschise la bănci comerciale, evidențiindu-se distinct operațiunile pe fiecare banca. Disponibilitățile in valuta sunt înregistrate pe fiecare valuta, la finalul fiecărei luni si la închiderea exercițiului aceste disponibilități fiind evaluate la cursul de comunicat de BNR, afectându-se direct contul de profit si pierdere.

(8) Datorii comerciale – furnizori si alte datorii

Datoriile comerciale, reprezentând obligații de plătit pentru bunuri aprovizionate sau servicii primite si sunt înregistrate la valoarea nominala care reprezintă suma ce urmează a fi plătită. Datoriile in valuta s-au reevaluat la cursul de închidere, diferentele afectând direct contul de profit si pierdere.

(9) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care societatea are o obligatie de plata legala sau implicita generata de un eveniment anterior, cand pentru decontarea obligatiei este probabil sa fie necesara o iesire de resurse si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

(10) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor. Avand in vedere specificul si caracterul industrial al lucrarilor executate veniturile din activitatea de baza sunt inregistrate pe contul de venituri reprezentand vanzari de productie. Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente. Veniturile aferente prestatilor executate sunt recunoscute pe masura executarii lor conform clauzelor prevazute in contract si sunt facturate pe baza situatiilor de lucrari acceptate de beneficiar. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(11) Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi la data angajarii lor, pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri. Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobilizarilor sau cheltuielile in avans se recunosc in contul de profit si pierderi prin alocarea sistematica pe baza principiului enuntat anterior. In Nota nr.4 sunt prezentate detaliat cheltuielile aferente exploatarei. In cheltuielile totale sunt incluse cheltuielile exploatarei si cheltuielile financiare, formate din cheltuielile cu dobanzile, diferentele de curs valutar nefavorabile aferente tranzactiilor si soldurilor, si sconturile acordate clientilor.

(12) Impozitare

Societatea pentru primul semestru 2026 a inregistrat profit.



REMARUL
16 FEBRUARIE
REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Inregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

(13) Capitaluri proprii

Capitalurile proprii, reprezinta dreptul actionarilor asupra activelor entitatii dupa deducerea tuturor datoriilor. In cazul societatii acestea sunt formate din : aporturile de capital, rezervele din reevaluare, rezervele legale, alte rezerve, rezultatul reportat si rezultatul exercitiului financiar.

(14) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una dintre parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte. Tranzactiile afiliate defalcate pe natura lor se regasesc in Nota 10.

Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARĂ ROMÂNĂ



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER
CERTIFICAT

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

NOTA 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat este de **5.113.008** lei, divizat in **2.045.203** actiuni, la o valoare nominala de 2.5 lei/actiune. Forma de proprietate este privata, structura actionariatului prezentandu-se astfel:

	Numar de actiuni (mii)	Suma (lei)	Procentaj (%)
Transferoviar Holding Cluj	1.578.690	3.946.725	77.1898
PERSOANE FIZICE	437.762	1.094.405	21,4044
PERSOANE JURIDICE	28.751	71.878	1,4058
Total	2.045.203	5.113.008	100,00

Societatea nu avea emise nici un fel de obligațiuni la 30 iunie 2026.

Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

La 30.06.2026 societatea Remarul 16 Februarie S.A. era condusa de un Consiliu de Administrație, format din 3 membrii:

- **Calin Mitica** - președinte al Consiliului de Administrație incepand cu data de 01.01.2026
- **Lupan Liliana Ioana**- administrator incepand cu data de 27.04.2023
- **Barbacuti Dumitru** – administrator incepand cu data de 27.04.2023

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administrație in semestrul I al anului 2026 sunt in suma de 153.864 lei brut. Societatea Remarul 16 Februarie nu are avansuri și credite acordate membrilor Consiliului de administrație și nici angajamente asumate in numele acestora sub forma garanțiilor de orice fel.

Directorii societății la data de 30.06.2026 au fost:

- | | |
|-----------------------------|--|
| • Avram Ionut | - director general |
| • Bonta Dan Silviu | - director executiv |
| • Rusu Roxana | - director economic de la data de 19.05.2025 |
| • Ienesel Constantin | - director productie |

În primul semestru din 2026 cheltuiala cu personalul a fost în valoare de 13.470.168 lei din care contributie asiguratorie de munca in valoare de 263.073 lei, iar valoarea salariilor nete a fost de 6.723.955 lei. Contribuția societății la fondul de handicap a fost de 185.330 lei. La inceputul semestrului 1 2026 Remarul 16 Februarie avea un numar de 233 salariați, iar la data de 30 iunie 2026 un numar de 234 de salariați.

Consiliu de Administrație

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

I. Indicatorii de lichiditate

1. Rata lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant) – Indicatorul pune în evidență măsura în care se pot acoperi datoriile curente din activele curente. Valoarea subunitară a indicatorului lichidității curente evidențiază faptul că datoriile societății nu pot fi acoperite în totalitate din valorificarea stocurilor și încasarea creanțelor.

	iun.25	iun.26
Rata lichidității curente = Active curente/Datorii curente	1,25	1,08

2. Rata lichidității imediate (Indicatorul test acid)

	iun.25	iun.26
Rata lichidității imediate = (Active curente - Stocuri)/Datorii curente	0,64	0,44

Indicatorul reflectă posibilitatea activelor circulante, concretizate în creanțe și trezorerie, de a acoperi datoriile curente; În formula de calcul a indicatorului se scade valoarea stocurilor deoarece acestea sunt activele circulante cel mai greu de valorificat.

3. Solvabilitatea patrimonială

Indicatorul reprezintă capacitatea societății de a face față obligațiilor de plată totale.

	iun.25	iun.26
Solvabilitatea patrimonială = Capitaluri proprii/Total pasiv	0,22	0,34

II. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)

1. Viteza de rotație a stocurilor (Rulajul stocurilor) – exprimă de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul anului financiar.

	iun.25	iun.26
Viteza de rotație a stocurilor = Costul vânzărilor / Stoc mediu	1,20	2,32

2. Numarul de zile de stocare

Indicatorul arată numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai

- zile-

	iun.25	iun.26
Durată medie de stocare = Stoc mediu / Cost vânzări produse X 365	303	157

3. Viteza de rotație a creanțelor clienți

Acest indicator exprimă numărul de zile până la data la care clienții își achită datoriile către unitate, arătând eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;

	iun.25	iun.26
Viteza de rotație a creanțelor clienți = (Soldul mediu clienți / Cifra Afaceri) x 365	49,6	30,1

4. Viteza de rotație a creditelor furnizori

Arată numărul de zile de creditare pe care unitatea le obține de la furnizorii săi.

	iun.25	iun.26
Viteza de rotație a creditelor furnizori = (Soldul mediu furnizori / Cifra Afaceri) x 365	36,5	19,9

5. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

	iun.25	iun.26
Viteza de rotatie a activelor imobilizate=Cifra de Afaceri/ Active Imobilizate	0,71	1,29

6. Viteza de rotatie a activelor totale - Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

- nr. ori-

	iun.25	iun.26
Viteza de rotatie a activelor totale= Cifra de Afaceri / Active Totale	0,32	0,70

III.Indicatori de Risc

1.Indicatorul gradului de indatorare - Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social. Riscul nu trebuie sa se ridice la mai mult de 30%.

- % -

	iun.25	iun.26
Gradul Indatorare =(Capitalul Imprumutat/Capitaluri Proprii)x 100	159%	71%

2.Indicatorii privind acoperirea dobanzilor

Acest indicator determina de cate ori entitatea achita cheltuielile cu dobanda din profit inaintea platii dobanz

	iun.25	iun.26
(Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Cheltuieli cu dobanda	2,4	4,1

IV.Indicatorii de profitabilitate

1. Rentabilitatea capitalului angajat - Indicatorul reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere.

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente

	iun.25	iun.26
Rentabilitatea capitalului = (Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Capital angajat	2,87%	3,02%

Capital angajat

2. Marja profitului operational (din exploatare) – Reprezinta masura in care o unitate de cifra de afaceri genereaza profit din exploatare.

	iun.25	iun.26
Marja bruta = Profit brut din exploatare/ Cifra de afaceri	10,21%	9,76%

1.Rezultatul pe actiune – Rezultatul pe actiune de baza este calculat prin impartirea rezultatului net atribuibil actionarilor la numarul mediu ponderat pe actiuni ordinare in circulatie pe parcursul anului, mai putin actiuni rascumparate de catre societate in cursul anului, daca este cazul.

	Exercitiul financiar inchisat la	Exercitiul financiar inchisat la
	30 iunie 2025(lei)	30 iunie 2026(lei)
Profit net atribuibil actionarilor(lei)		
Media ponderata a actiunilor ordinare cu drept de vot existente in timpul anului	2.045.203	2.045.203
Profit de baza si diluat per actiune(lei/actiune)	0,00	0,00

Consiliul de Administratie

Bonta Dan Silviu

Barbacuti Dumitru

Lupan Lilliana

Director General

Ionuț Avram

Director Economic

Rusu Roxana



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. Înreg. RC: J1992001591124 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

→ CERTIFICAT

SERIA SMC, NR. 005

SR EN ISO 9001: 2015

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2026

Nota 10 Alte informatii

I. Informații cu privire la prezentarea societății

Aceste situații financiare sunt prezentate de societatea Remarul 16 Februarie S.A. cu sediul în Cluj Napoca jud. Cluj, str.Tudor Vladimirescu, nr 2-4, având nr înregistrare societate de la Registrul Comertului J1992001591124, CUI RO201373;

II. Informații referitoare la impozitul pe profit

La sfarsitul semestrului 1 2026 rezultatul a fost profit în valoare de 4.067.971 lei .

Elemente de calcul	Cont de profit si pierdere 31.12.2025	Cont de profit si pierdere 30.06.2026
Venituri din exploatare	113.077.446	65.643.284
Venituri financiare	1.526.257	468.742
TOTAL VENITURI	114.603.703	66.112.026
Cheltuieli din exploatare	96.805.851	59.150.332
Cheltuieli financiare	3.727.591	2.081.284
TOTAL CHELTUIELI	100.533.442	61.231.616
Rezultat brut	14.070.261	4.880.410
Elemente similare veniturilor/cheltuielilor	-227.703	0
Amortizare Fiscala	3.861.920	660.222
Venituri Neimpozabile	9.458.537	0
Cheltuieli nedeductibile	11.263.803	574.108
Pierdere fiscala din anii precedenti	0	0
Profit impozabil aferent an raportare	15.648.219	5.454.518
Total impozit profit	2.503.715	812.439
Reducere imp profit cf OUG 153/2020	366.182	0
Impozit Profit	2.137.533	812.439



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor-Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. Înreg. RC: J1992001591124 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

III. Informatii privind cifra de afaceri 30.06.2026

Cifra de Afaceri a societatii rezulta din lucrari de modernizari si reparatii material rulant..

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 30.06.2026 (lei)
Lucrari de modernizare si reparatii material rulant	105.678.863	65.669.765
Vanzare marfuri	49.034	572.584
Altele	736.085	275.669
Cifra de afaceri	106.463.982	66.518.018

IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2026 se prezinta astfel:

Elemente	Solduri initiale 01.01.2026	Intrari in cursul sem 1 2026	Iesiri in cursul sem 1 2026	Solduri la 30.06.2026
Materii prime si materiale	17.463.921	19.794.900	22.267.486	14.991.335
Productia in curs de executie si semifabricate	30.689.440	174.855.033	175.748.094	29.796.379
Produse finite si produse reziduale	0	61.898.267	61.898.267	0
Avansuri pentru stocuri	4.779.157	9.892.921	10.002.120	4.669.958
TOTAL	52.932.518	266.441.121	269.915.967	49.457.672

V. Informatii legate de sumele datorate institutiilor de credit

	Exercițiul financiar încheiat la 31.dec.25 (lei))	Exercițiul financiar încheiat la 30.06.2026 (lei)
Imprumuturi pe termen scurt		
Linie Credit	0	0
Factoring	1.674.875	0

Dobânzi	198.029	277.762
Credit curent < 1 an	1.660.000	664.000
Total împrumuturi pe termen scurt	3.532.904	941.762
Împrumuturi pe termen lung		
Credit pe termen lung	19.999.981	35.594.302
Total împrumuturi termen lung	19.999.981	35.594.302
Total împrumuturi	23.532.885	36.536.064

Pentru finanțarea nevoilor de capital de lucru, pentru executarea contractelor încheiate cu diversi beneficiari, societatea a încheiat, în favoarea bancilor, contracte de ipoteca și gaj conform aprobărilor AGA.

VI. Informații privind relațiile societății cu societățile afiliate.

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J12/2849/2019
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA, Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL, Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007
5. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
6. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA, Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03
7. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012
8. S.C.TRANSFEROVIAR HOLDING S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681 J12/2804/2014
9. TRANSFEROVIAR LOGISTICS S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI 38021345, J12/3060/2021

Cumparari de bunuri (fara TVA)	2025	Iunie 2026
Transferoviar Grup	0	0
Uzina de Vagoane Aiud	0	0
Transferoviar Holding	0	533.381
Transferoviar Calatori	209.320	137.941
Total	209.320	671.322

Cumparari de Active (inclusiv parti sociale) (fara TVA)	2025	Iunie 2026
Edelwise Poiana Hotel	532.510	0



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. Înreg. RC: J1992001591124 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

Total	532.510	0
--------------	----------------	----------

Cumparari de Servicii (fara TVA)	2025	Iunie 2026
Transferoviar Grup	1.479.863	2.845.733
Transferoviar Calatori	5.903	288.763
Remarul BusinessCenter	2.270.452	1.152.925
Uzina de Vagoane	24.463	0
Remarul Engineering	0	0
Transferoviar Neinteroperabil	143.397	0
Edelweiss Poiana	0	0
Transferoviar Administrare Active	298.920	6.140.430
Transferoviar Holding	217.417	38.507
Total	4.440.415	10.466.358

Vanzari de bunuri si servicii	2025	Iunie 2026
Transferoviar Grup	2.684.568	1.163.946
Transferoviar Calatori	6.730.128	3.742.174
Uzina de Vagoane Aiud	5.244	0
Transferoviar Administrare	9.265.932	2.621.083
Remarul Business Center	162.979	79.623
Total	38.848.851	7.606.826

Vanzari de Active (inclusiv parti sociale)	2025	Iunie 2026
Total	0	0

De Incasat de la parti afiliate	2025	Iunie 2026
Edelweiss Holding	26 315	-26.315
Remarul Engineering	21 658	21.658
Remarul Business Center	27.096	26.630
Transferoviar Calatori	0	0
Transferoviar Grup	2.778.204	2.134.421
Uzina de Vagoane Aiud	494.256	505.107
Transferoviar Administrare Active	2.109.649	4.249.007
Transferoviar Holding	6.042.658	6.042.658
Total	11.447.541	12.953.166



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225

Cluj-Napoca ROMANIA

Tel: +40-741-555551

Fax: +40-264-432299

Nr. Înreg. RC: J1992001591124 CUI RO 201373

IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 Uni Credit Bank

E-mail: office@remarul.eu

<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

Datorii catre parti afiliate	2025	Iunie 2026
Remarul Business Center	368.487	781.619
Transferoviar Calatori	857	344.260
Euro Force	87.715	87.715
Remarul Engineering	13.610	6.245
Transferoviar Grup	1.949.944	1.260.926
Uzina de Vagoane Aiud	4.024	4.024
Transferoviar Neinteroperabil	153.056	153.056
Transferoviar Holding	-5.652.586	-5.086.649
Transferoviar Administrare Active	269.201	4.586.711
Total	-2.805.692	2.137.907

Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana



REMARUL
16 FEBRUARIE

SU. Tudor Vladimirescu nr. 2-4, RO-400223

Cluj-Napoca ROMANIA

IBAN: RO.16RNCB0106026588.110001.BCR Cluj

E-mail: office@remarul.eu

http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA

CERTIFICAT

SERIA SMC, NR. 005

SR EN ISO 9001 : 2008

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 2025- Iunie 2026

Elementele fluxului de trezorerie	AN 2025	Iunie 2026
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-13.146.875	-9.098.154
+Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	108.314.085	68.537.705
- Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	81.919.289	61.183.442
- Plati in numerar catre si in numele angajatilor	14.272.059	7.226.862
- Plati impozite,taxe si contributii la asigurari sociale	25.269.612	9.225.555
+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	-800.651	-641.220
+Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
- Plati achizitii actiuni	800.651	641.220
- Plati pentru achizitii de imobilizari corporale		
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	-17.885.513	10.695.859
+ Incasari de credite	27.638.664	35.171.446
- Rambursari de credite	41.560.309	22.473.017
+ Dobanzi incasate	1.145.688	2.969
- Dobanzi platite	5.109.556	2.005.539
- Plati catre actionari	0	0
FLUX DE NUMERAR – TOTAL	-31.833.039	952.605
Numerar la inceputul perioadei	37.824.058	5.991.019
Numerar la sfarsitul perioadei	5.991.019	6.943.624

Consiliu de Administratie

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Telefon: +40-264-435276; *436045; *436022
Telefax: +40-264-432299;
Nr. înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj
E-mail: office@remarul.eu
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA
CAFER
PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR CALITATII CCS-AFER
CERTIFICAT
SERIA SMC NR.005
SR EN ISO 9001 : 2008
SERIA SMM NR.107
SR EN ISO 14001:2005

MODIFICAREA CAPITALURILOR PROPRII LA 30.06.2026

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2026	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA 30.06.2026
		Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	
Capital subscris	5.113.008					5.113.008
Rezerve din reevaluare	32.710.459					32.710.459
Rezerve legale	1.022.641					1.022.641
Alte rezerve	5.149.823	376.773				5.526.595
Rezultat reportat	5.422.878	11.932.728				17.355.607
Repartizarea profitului	0			376.773		-376.773
Rezultatul exercitiului financiar	11.932.728	4.067.971		11.932.729		4.067.971
Total	61.351.538	16.377.472		12.309.502		65.419.508

Administratori

Bonta Dan Silviu

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

Subsemnatii Bonta Dan Silviu în calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, Avram Ionut in calitate de Director General si Rusu Roxana in calitate de Director Economic al S.C.Remarul 16 Februarie S.A., din Cluj-Napoca, având codul de identificare fiscală RO201373 și numărul din Registrul Comerțului J1992001591124 isi asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare la semestrul I 2026 si confirmă că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare pentru semestrul I 2026 sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile, respectiv cu prevederile Ordinului MF 1802/2014 si a Legii contabilității nr.82/1991
- Situațiile financiare întocmite pentru semestrul I 2026 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată
- Raportul semestrial cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății si o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice desfășurării activității
- Societatea comercială Remarul 16 Februarie își desfășoară activitatea in condiții de continuitate

Presedinte Consiliu de Administratie
Bonta Dan Silviu

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Rusu Roxana



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. înregistr. RC: J1992001591124, CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

DECIZIA
Nr. 1 din 29.09.2026

In temeiul prevederilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările la zi, ale prevederilor legale privind piața de capital coroborat cu prevederile actului constitutiv al societății REMARUL 16 FEBRUARIE SA,

In urma deliberarilor, avand in vedere prevederile Regulamentului nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si ale Legii nr. 24/2017 de asemenea privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, Consiliul de Administratie in unanimitate,

DECIDE

Art. 1. Se aproba *Raportul semestrial/rezultatele financiare aferente semestrului I 2026*, in vederea comunicarii acestora catre BURSA DE VALORI BUCURESTI (BVB) si AUTORITATEA PENTRU SUPREVEGHERE FINANCIARA (ASF), conform calendarului de comunicare financiara aprobat prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 1 din data de 28.01.2026.

Art. 2. Se aproba mandatarea conducerii executive a societatii, prin structurile subordonate, in vederea transmiterii catre BVB si ASF, a Raportului semestrial/rezultatelor financiare mentionate la art. 1 al prezentei decizii.

Presedintele Consiliului de Administratie
Bonta Dan-Silviu

Comunicat privind disponibilitatea pe site a raportului semestrial

Consiliul de Administrație al societății **REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.**, societate administrată în sistem unitar, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub numărul J1992001591124, cod de identificare fiscală 201373, cu sediul în Cluj-Napoca, Str. Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, județul Cluj, având capitalul social subscris și vărsat în cuantum de 5.113.007,5 lei, prin prezentul comunicat, informăm că raportul semestrial aferent perioadei 01.01.2026-30.06.2026 este disponibil începând cu data de 30.09.2026 pe site-ul societății www.remarul.eu.

Președintele Consiliului de Administrație
Bonta Dan-Silviu

