

Societatea SERVICE NEPTUN 2002 S.A.

Sediul: Neptun, Mun. Mangalia, Cladire Serviciul Tehnic, jud.Constanta, C.U.I. 14686600, J2002001358139

RAPORT ANUAL
Conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2025

Data raportului: **17.04.2026**

Denumirea entității emitente: **S.C. SERVICE NEPTUN 2002 S.A.**

Sediul social : **Sediul: Neptun, Mun. Mangalia, Cladire Serviciul Tehnic, jud.Constanta**

Număr telefon: 0752 834199, Fax 0241 491073

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comertului. : **14686600**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J2002001358139**

Capital social subscris și vărsat: 911.170,10 lei

Piața reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Sistemul AeRO al BVB

I. Eveniment important de raportat RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABIL PE ANUL 2025

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA este înregistrată la Registrul Comerțului Constanta sub nr. J2002001358139, CUI 14686600 si are sediul in Neptun, Cladire serv.tehnic, jud. Constanta.

Capitolul 1.Prezentarea generala

In perioada 01.01.2025-31.12.2025 SC Service Neptun 2002 SA a fost administrata de Mihuta Marcel Valentin, Ciota Sebastian Nicolae si Vere Calin Silviu administratori numiți in conformitate cu actul constitutiv al societății.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata, activitatile desfasurate de sectoarele societatii, asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii, contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar, realizarea programelor de reducere a costurilor, stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director Executiv Modruz Elvira

Capitolul 2.Capitalul social si structura asociatilor

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2025 a fost de 911.170,10 lei, fiind compus din 9.111.701 actiuni, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

| | |
|------------------------------|---------|
| - persoane juridice | 95,14 % |
| - Alti actionari-pers.fizice | 4,86 % |

Capitolul 3.Situatia patrimoniului societatii

Bilantul, componenta a situatiilor financiare, reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale, sursele de constituire ale acestora, rezultatele financiare, precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea factica din societate, pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziei nr. 2 din 12.12.2025, ea are toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a elementelor de activ si de pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice, intocmita pe baza evidentei contabile.

3.1.Active imobilizate

| Denumire indicator | 2024 | 2025 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 0 | 1 | 2 |
| Licente | 0 | 0 |
| Terenuri si constructii | 11.184.636 | 11.184.636 |
| Instalatii tehnice si masini | 605.690 | 539991 |
| Alte instalatii,utilaje si mobilier | | |
| Imobilizari corporale in curs | | |
| Imobilizari financiare | | |
| TOTAL | 11.790.326 | 11.724.626 |

Constructiile sunt inregistrate la valorile stabilite in ultimul raport de evaluare intocmit la 31.12.2024

3.2.Active circulante

Stocuri

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--|------------|------------|
| Materiale consumabile si materii prime | 0 | 0 |
| Marfuri si productie in curs de executie | 0 | 0 |
| Avansuri pentru cumparari de marfuri | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 |

Creante

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--------------------|--------------|--------------|
| Creante comerciale | 52901 | 59841 |
| Alte creante | | |
| TOTAL | 52901 | 59841 |

Disponibilitati si efecte de incasat

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| Efecte de incasat | 0 | 0 |
| Casa si conturi la banci | 176933 | 45412 |
| TOTAL | 176933 | 45412 |

3.3.Datorii

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>1.Datorii pe termen scurt,din care:</u> | 2.766849 | 2926774 |
| 1.1.Sume datorate institutiilor de credit | | |
| 1.2.Datorii comerciale | 1.006485 | 996534 |
| 1.3.Alte datorii | 1.760364 | 1930240 |
| <u>2.Datorii pe termen lung,din care:</u> | | |
| 2.1.Sume datorate instit. de credit | | |
| 2.2.Datorii comerciale | 0 | 0 |
| 2.3.Alte datorii | 0 | 0 |
| TOTAL DATORII | 2.766849 | 2.926774 |

3.4.Capitaluri proprii

| Elemente ale capitalului | Sold la | Cresteri | Reduceri | Sold la |
|--------------------------|---------|----------|----------|---------|
|--------------------------|---------|----------|----------|---------|

| propriu | 01.01.2025 | | | 31.12.2025 |
|-----------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Capital subscris | 911.170 | 0 | | 911.170 |
| Rezerve din reevaluare | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerve legale | 0 | 0 | | 0 |
| Alte rezerve | 26.865 | 0 | | 26.865 |
| Pierdere neacoperita | 4359726 | 0 | -144611 | 4215115 |
| Rezultatul exercitiului financiar | -144611 | -139895 | | -284506 |
| Repartizarea profitului | 0 | 0 | | 0 |
| TOTAL | 5.153150 | -139895 | -144611 | 4868644 |

Nu au fost înregistrate modificări semnificative în structura capitalurilor proprii

Capitolul 4. Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.

4.1. Contul de profit si pierdere

Situația sintetică a contului de profit și pierdere pe anul 2025, este cuprinsă în tabelul de mai jos:

| Denumire indicator | Realizari 2024 | Realizari 2025 |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Venituri din exploatare | 229820 | 134043 |
| Din care:Cifra de afaceri | 229820 | 134043 |
| Cheltuieli din exploatare | 374431 | 418549 |
| Rezultatul din exploatare | -144611 | -284506 |
| Venituri financiare | 0 | 0 |
| Cheltuieli financiare | 0 | 0 |
| Rezultatul financiar | 0 | 0 |
| Venituri totale | 229820 | 134043 |
| Cheltuieli totale | 374431 | 418549 |
| Profit brut | -144611 | -284506 |
| Impozit venit | 6822 | 0 |
| Profit net | -144611 | -284506 |

Din analiza rezultatelor înregistrate în sferele de formare a lor se constată:

In sfera de exploatare se înregistrează o pierdere de 284.506 lei.

Ponderea în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din prestări de servicii de închiriere .

Cheltuielile de exploatare au următoarea componentă:

| Felul cheltuielii | Anul 2024 | Anul 2025 |
|---|------------------|------------------|
| Materiale consumabile | 21789 | 41806 |
| Alte cheltuieli materiale | 0 | 0 |
| Energie și apă | 34852 | 26084 |
| Cheltuieli cu marfurile | 0 | 0 |
| Cheltuieli cu personalul | 74074 | 142492 |
| Amortizare | 0 | 0 |
| Servicii prestate de terți | 101968 | 64932 |
| Chelt. cu alte taxe și impozite | 102127 | 127991 |
| Cheltuieli cu ajustări de valoare active circulante | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 39622 | 15244 |
| TOTAL | 374431 | 418549 |

4.2. Repartizarea profitului

La sfârșitul anului 2025 societatea înregistrează o pierdere în suma de 284.506 lei.

Capitolul 5. Respectarea normelor și a reglementărilor financiar-contabile

Conturile anuale pentru exercițiul financiar 2025 au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 republicată și cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare au fost respectate Reglementarile Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizările necorporale si corporale au fost evaluate la cost de achiziție.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La ieșirea din patrimoniu, stocurile au fost evaluate la cost istoric, folosind metoda FIFO.

Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Persoana juridica își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Pentru perioada viitoare se estimează continuarea evoluției de până acum a societății, cu condiția creșterii volumului de servicii prestate, asigurându-se astfel și necesarul de lichidități pentru plata datoriilor față de terți. Principala problemă cu care se confruntă societatea este lipsa unui obiect de activitate care să-i permită acoperirea costurilor existente, problema apărută încă de la divizarea societății. În anul 2025 majoritatea covârșitoare a veniturilor au provenit din închirierea de spații, în principal către alte firme din Neptun (chirie birouri) și către terți (spații depozitare). Aceste venituri nu reușesc să acopere cheltuielile societății (dintre care o pondere importantă o au impozitele locale, cheltuielile cu salariile și alte cheltuieli din exploatare) fapt ce duce la înregistrarea de pierderi an de an.

Raportările financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, care presupune faptul că societatea își continuă activitatea în mod normal în viitorul previzibil, neavând intenția de a fi lichidată, de a-și suspenda activitatea sau de a căuta protecție față de creditori potrivit legislației.

Conducerea societății nu are cunoștințe despre existența unor evenimente ulterioare care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru emitere, în vederea ajustării situațiilor financiare anuale.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

MIHUTA MARCEL VALENTIN – presedinte



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

Entitate: SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea NEPTUN, MUN. MANGALIA, CLADIRE SERVICIUL TEHNIC, tel. 0241/491073

Numar din registrul comertului: J2002001358139

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 9610-Spalarea si curatarea articolelor textile si produselor din lana

Cod unic de inregistrare: 14686600

Subsemnatul MIHUTA MARCEL VALENTIN,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de AMINISTRATOR imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirm urmatoarele:

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

Semnatura,

MIHUTA MARCEL VALENTIN



Bifati numai
dacă
este cazul:

| | |
|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti |
| <input type="checkbox"/> | Sucursala |
| <input type="checkbox"/> | GIE - grupuri de interes economic |
| <input type="checkbox"/> | Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris |

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 911.170

Entitatea SERVICE NEPTUN 2002 SA

| | | | | | | |
|--------|--------------------------|--------|----------------------|-------|-----|---------|
| Adresa | Județ | Sector | Localitate | | | |
| | Constanta | | NEPTUN MUN. MANGALIA | | | |
| | Strada | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |
| | CLADIRE SERVICIUL TEHNIC | | | | | |

Număr din registrul comerțului J2002001358139 Cod unic de inregistrare 14686600

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

9610--Spalarea si curatarea articolelor textile si a produselor din blana

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9610--Spalarea si curatarea articolelor textile si a produselor din blana

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități de interes public

 Entități mici

 ?

 Microentități

 Raportări anuale

- | | |
|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> |
| <input type="checkbox"/> | 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii |
| <input type="checkbox"/> | 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European |
| <input type="checkbox"/> | 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European |
| <input type="checkbox"/> | 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români |

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

| | |
|--------------------|-----------|
| Capitaluri - total | 4.868.644 |
| Capital subscris | 911.170 |
| Profit/ pierdere | -284.506 |

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

Numele si prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

| | | | |
|---|--|--|--|
| Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? | <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU | Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |
|---|--|--|--|

| | | | |
|--|--|--|--|
| Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU | Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |
|--|--|--|--|

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CABINET DE EXPERTIZA CONTABILA, AUDIT FINANCIAR ȘI CONSULTANȚA FISCALA ANI

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

5217 34011756

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTASituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

| Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---------------------------------------|--------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2025 | 31.12.2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904) | 01 | 01 | | |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903) | 02 | 02 | 7.690.165 | 7.690.165 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 7.690.165 | 7.690.165 |
| 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 | | |
| 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) | 52.901 | 59.841 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 52.901 | 59.841 |
| 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 | 176.933 | 45.412 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 229.834 | 105.253 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | | | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | 13 | 11 | | |
| 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 | 2.766.849 | 2.926.774 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | | | | |
| | 16 | 14 | -2.537.015 | -2.821.521 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | | | | |
| | 17 | 15 | 5.153.150 | 4.868.644 |
| 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 | | |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | | | | |
| | 19 | 17 | | |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21) | | | | |
| | 21 | 19 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 22 | 20 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 23 | 21 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24) | | | | |
| | 24 | 22 | | |

| | | | | |
|---|----|----|-----------|-----------|
| 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 | 911.170 | 911.170 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 911.170 | 911.170 |
| 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 | | |
| IV. REZERVE (ct.106) | 39 | 37 | 26.865 | 26.865 |
| 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) SOLD C (ct. 117) | 43 | 41 | 4.359.726 | 4.215.115 |
| SOLD D (ct. 117) | 44 | 42 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | 0 | 0 |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | 144.611 | 284.506 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 5.153.150 | 4.868.644 |
| 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 | 5.153.150 | 4.868.644 |

*) 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

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|-----------------------------------|--------------|----------------------|---------|
| | | | 2024 | 2025 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din coi.B) | | | 1 | 2 |
| A | | B | | |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 229.820 | 134.043 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | | |
| - din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național | | 01b (318) | | |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 229.820 | 134.043 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | | |
| 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 | | |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | | |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | | |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | | |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 16 | 16 | 229.820 | 134.043 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | | |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 21.789 | 41.806 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 34.852 | 26.084 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | | |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | | |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 74.074 | 142.492 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 72.557 | 139.410 |

| | | | | |
|---|----|--------------|---------|---------|
| | | | | |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 1.517 | 3.082 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27) | 27 | 25 | | |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | 25a (306) | | |
| 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 | 236.894 | 208.167 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628) | 35 | 32 | 101.967 | 64.932 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care: | 36 | 33 | | |
| - 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) | | |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care: | 40 | 33d (310) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 41 | 33e (311) | | |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care: | 42 | 33f (312) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 43 | 33g (313) | | |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care: | 44 | 33h (314) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 45 | 33i (315) | | |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 46 | 33j (316) | 102.127 | 127.991 |
| 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 | 32.800 | 15.244 |
| 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 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 52 | 40 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 53 | 41 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 54 | 42 | 367.609 | 418.549 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 55 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 56 | 44 | 137.789 | 284.506 |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 57 | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 58 | 46 | | |

| | | | | |
|---|----|--------------|---------|---------|
| | | | | |
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 59 | 47 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 60 | 48 | | |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 61 | 49 | | |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 62 | 50 | | |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 63 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 64 | 52 | | |
| 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 | | |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 69 | 57 | | |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 70 | 58 | | |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 71 | 59 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 72 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 73 | 61 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 74 | 62 | 229.820 | 134.043 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 75 | 63 | 367.609 | 418.549 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 76 | 64 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 77 | 65 | 137.789 | 284.506 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | | |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694) | 79 | 66a (304) | | |
| 22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794) | 80 | 66b (305) | | |
| — Impozitul specific unor activități (ct. 695) | | 67 | | |
| 23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697) | 81 | 67a (317) | | |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 82 | 68 | 6.822 | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) | 83 | 69 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b) | 84 | 70 | 144.611 | 284.506 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.2036 /2025 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume | |
|---|-----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| A | | B | 1 | 2 | |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | | | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | 1 | 284.506 | |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | Nr.rd. OMF nr.2036 /2025 | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | 526.823 | 526.823 | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | 526.823 | 526.823 | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | 1.303 | 1.303 | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | 5.524 | 5.524 | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | 519.996 | 519.996 | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi 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 contributi 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 salariatii | Nr.rd. OMF nr.2036 /2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 | |
| A | | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariatii | 20 | 19 | 1 | 1 | |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 2 | 2 | |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | Nr.rd. OMF nr.2036 /2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 1 | | |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22 | 21 | | | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | 22 | | | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 24 | 23 | | | |

| | | | | |
|---|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | | |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | | |
| V. Tichete acordate salariaților | Nr.rd. OMF nr.2036/ /2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 2.320 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | | |
| VIII. Alte informații | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (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 | | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 58 | 48 | | |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 59 | 49 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 60 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 61 | 51 | | |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - dețineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | | |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | | |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | 52.901 | 60.133 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58 | | |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 70 | 58a (308) | | |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66) | 73 | 61 | | -292 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | | |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | | -292 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482) | 78 | 66 | | |
| Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |

| | | | | |
|---|-----|--------------|-----------|-----------|
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 69 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82 | 70 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | | |
| - 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 | | |
| - 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 | | |
| 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 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligatiuni 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 | 79 | 808 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 79 | 808 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 141.512 | 0 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 141.512 | 0 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | | |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 106 | 92 | 35.341 | 44.604 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | 35.341 | 44.604 |
| - 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 | 2.766.849 | 2.926.774 |

| | | | | |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98) | 110 | 96 | | |
| - în lei | 111 | 97 | | |
| - în valută | 112 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101) | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 116 | 102 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105) | 117 | 103 | | |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 118 | 104 | | |
| - în valută | 119 | 105 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 120 | 106 | | |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 121 | 107 | | |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate | 122 | 107a (321) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 123 | 108 | 1.006.485 | 996.534 |
| - 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 | 6.118 | 7.974 |
| 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 | 265 | 5.661 |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | | 4.842 |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 265 | 819 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | | |
| - alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481) | 131 | 115 | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | 1.615.417 | 1.780.741 |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 135 | 118a (310) | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |

| | | | | |
|--|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| - 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 | 138.564 | 135.864 |
| -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 | 138.564 | 135.864 |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 142 | 125 | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 143 | 126 | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 144 | 127 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 145 | 128 | | |
| - către nerezidenți | 146 | 128a (311) | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 147 | 128b (314) | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 148 | 129 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 149 | 130 | 911.170 | 911.170 |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | 911.170 | 911.170 |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 11.768 | 10.128 |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 156 | 137 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 157 | 138 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 158 | 139 | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024 | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | |

| XII. Capital social vărsat | Nr.rd. OMF nr.2036 /2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | | 31.12.2025 | |
|---|-----------------------------------|------------|-------------------|-------|------------|-------|
| | | | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| A | | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 160 | 141 | 911.170 | X | 911.170 | 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 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | 866.857 | 95,14 | 866.857 | 95,14 |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | 44.313 | 4,86 | 44.313 | 4,86 |
| | | | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2024 | | 2025 | |
| XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 172 | 153 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | 173 | 154 | | | | |
| - către instituții publice locale; | 174 | 155 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 175 | 156 | | | | |
| | | | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2024 | | 2025 | |
| XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 176 | 157 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 177 | 158 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 178 | 159 | | | | |
| - către instituții publice locale | 179 | 160 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 180 | 161 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 182 | 163 | | | | |

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnatura

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea 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 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | Sold final (col.5=1+2-3) |
|---|------------|-----------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri ¹⁾ | Reduceri ²⁾ | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 01 | | | | X | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 02 | | | | X | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 03 | | | | X | |
| 4.Fond comercial | 04 | | | | X | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 05 | | | | X | |
| 6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 06 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 06) | 07 | | | | X | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 08 | 7.690.165 | | | X | 7.690.165 |
| 2.Constructii | 09 | 3.494.470 | | | | 3.494.470 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 10 | 605.690 | | 65.699 | | 539.991 |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier | 11 | | | | | |
| 5.Investitii imobiliare | 12 | | | | | |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | | | | | |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 15 | | | | | |
| 9.Active biologice productive | 16 | | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 17 | | | | | |
| TOTAL (rd. 08 la 17) | 18 | 11.790.325 | | 65.699 | | 11.724.626 |
| III.Imobilizari financiare | | | | | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19) | 20 | 11.790.325 | | 65.699 | X | 11.724.626 |

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului ¹⁾ | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾ | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--|---------|--------------|---|---|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 21 | | | | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23 | | | | |
| 4.Fond comercial | 24 | | | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 25 | | | | |
| TOTAL (rd.21 la 25) | 26 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| 1.Amenajari de terenuri | 27 | | | | |
| 2.Constructii | 28 | 3.494.470 | | | 3.494.470 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 29 | 605.690 | | 65.699 | 539.991 |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | | | | |
| 5.Investitii imobiliare | 31 | | | | |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 32 | | | | |
| 7.Active biologice productive | 33 | | | | |
| TOTAL (rd.27 la 33) | 34 | 4.100.160 | | 65.699 | 4.034.461 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34) | 35 | 4.100.160 | | 65.699 | 4.034.461 |

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|--|-----------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| 1.Cheltuieli de dezvoltare | 36 | | | | |
| 2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 37 | | | | |
| 3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 38 | | | | |
| 4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 39 | | | | |
| TOTAL (rd.36 la 39) | 40 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 41 | | | | |
| 2.Constructii | 42 | | | | |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 43 | | | | |
| 4.Alte instalatii, utilaje si mobilier | 44 | | | | |
| 5.Investitii imobiliare | 45 | | | | |
| 6.Investitii corporale in curs de executie | 46 | | | | |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 47 | | | | |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 48 | | | | |
| 9.Active biologice productive | 49 | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 50 | | | | |
| TOTAL (rd. 41 la 50) | 51 | | | | |
| III.Imobilizari financiare | | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52) | 53 | | | | |

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura _____

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

| Nr.cr. | Cont | Suma |
|--------|------------|------|
| 1 | Alege cont | - |
| | | + |

ACTIVE IMOBILIZATE la 31 12 2025

| Nr. inv. | Denumirea mijloc. Fix | Factura | Data intrării | Cod clas | Valoarea lei | DUR luni | Durata consumata | Amortizat complet la data | Valoarea rămasă la 31 12 25 | Durata rămasă în luni 31 12 25 | A linear lunar în 2026 |
|----------|---------------------------------|-------------------|---------------|----------|---------------------|----------|------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------|
| 1 | Construcție -pavilion adm. | Protocol divizare | Aug-67 | 1.6.4. | 193,782.00 | 456 | 456 | 28.02.2006 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 2 | Construcție laborator cofetarie | Protocol divizare | Jun-62 | 1.1.1.1. | 184,200.00 | 576 | 576 | 28.02.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 3 | Construcție baza | Protocol divizare | Jun-67 | 1.6.4. | 82,370.00 | 516 | 516 | 28.02.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 4 | Construcție anexa | Protocol divizare | Jun-67 | 1.6.4. | 4,109.00 | 516 | 516 | 28.02.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 5 | Construcție depozit | Protocol divizare | Jun-67 | 1.5.2. | 85,408.00 | 516 | 516 | 28.10.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 6 | Construcție depozit legume | Protocol divizare | Dec-72 | 1.5.2. | 237,001.00 | 480 | 480 | 28.02.2012 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 7 | Construcție depozit bauturi | Protocol divizare | Aug-72 | 1.5.2. | 680,200.00 | 480 | 480 | 28.02.2012 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 8 | Construcție depozit subteran | Protocol divizare | Mar-86 | 1.5.2. | 210,200.00 | 276 | 276 | 28.02.2009 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 9 | Construcție depozit | Protocol divizare | Sep-81 | 1.5.2. | 53,945.00 | 444 | 444 | 20.02.2018 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 10 | Construcție depozit | Protocol divizare | Jun-67 | 1.5.2. | 169,103.00 | 516 | 516 | 28.02.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 11 | Construcție depozit | Protocol divizare | Dec-87 | 1.5.2. | 117,030.00 | 288 | 288 | 28.02.2011 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 12 | Construcție camera frig | Protocol divizare | Nov-90 | 1.5.8. | 59,939.00 | 384 | 384 | 28.02.2022 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 13 | Constr. camera frig | Protocol divizare | Aug-83 | 1.5.8. | 23,975.00 | 396 | 396 | 28.02.2016 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 14 | Constr. carmang | Protocol divizare | Jun-77 | 1.1.1.1. | 307,085.00 | 468 | 468 | 28.02.2016 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 15 | Construcție depozit | Protocol divizare | Jun-67 | 1.5.2. | 126,000.00 | 516 | 516 | 28.02.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 16 | Construcție Spalatorie | Protocol divizare | Jan-67 | 1.1.1.2. | 725,290.00 | 516 | 516 | 28.02.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 17 | Construcție Spalatorie | Protocol divizare | Dec-87 | 1.1.1.2. | 55,934.00 | 348 | 348 | 28.02.2016 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 18 | Construcție centrala termica | Protocol divizare | Dec-72 | 1.6.5. | 119,473.00 | 480 | 480 | 28.02.2012 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 19 | Construcție ateliere | Protocol divizare | Dec-70 | 1.1.1.1. | 59,426.00 | 444 | 444 | 31.12.2007 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Total 212 | | | | 3,494,470.00 | | | *** | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20 | Cablu internet | Protocol divizare | Aug-00 | 3.9. | 3,710.26 | 144 | 144 | 31.10.2012 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 21 | Contor cu ultrasunete | Protocol divizare | Aug-99 | 3.1.1. | 10,410.00 | 120 | 120 | 31.10.2009 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 22 | Mixer planet patiserie | Protocol divizare | Sep-99 | 2.23.1. | 14,414.88 | 84 | 84 | 30.11.2006 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 23 | Cuptor electric patiserie | Protocol divizare | Sep-99 | 2.23.1. | 20,271.09 | 120 | 120 | 30.11.2009 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 24 | Agregat FRASCOLD | Protocol divizare | Dec-00 | 2.23.2. | 7,770.31 | 120 | 120 | 31.03.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 25 | Instalatie frig FRASCOLD | Protocol divizare | Jun-00 | 2.23.2. | 8,675.34 | 120 | 120 | 31.08.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 26 | Masina dozat | Protocol divizare | Aug-99 | 2.23.2. | 5,580.24 | 84 | 84 | 31.10.2006 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 27 | Masina foietat | Protocol divizare | Sep-99 | 2.23.2. | 15,937.23 | 84 | 84 | 30.11.2006 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 28 | Masina ei. tocat carne | Protocol divizare | Sep-91 | 2.23.1. | 1,530.02 | 84 | 84 | 30.11.2008 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 29 | Instalatie frig FRASCOLD | Protocol divizare | Oct-99 | 2.23.2. | 13,685.95 | 120 | 120 | 31.12.2009 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 30 | Instalatie frig FRASCOLD | Protocol divizare | Oct-99 | 2.23.2. | 13,902.78 | 120 | 120 | 31.12.2009 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 31 | Instalatie frig FRASCOLD | Protocol divizare | Dec-00 | 2.23.2. | 15,356.30 | 120 | 120 | 31.05.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 32 | Instalatie frig FRASCOLD | Protocol divizare | Dec-00 | 2.23.2. | 8,339.99 | 120 | 120 | 31.05.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 33 | Agregat FRASCOLD | Protocol divizare | Dec-00 | 2.23.2. | 10,421.84 | 120 | 120 | 31.05.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 34 | Masina ei.tocat carne | Protocol divizare | May-00 | 2.23.1. | 4,275.00 | 84 | 84 | 31.07.2007 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 35 | Bazin fierbere 500l | Protocol divizare | May-00 | 2.23.1. | 2,793.00 | 120 | 120 | 31.07.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 36 | Instal.inj.saramura | Protocol divizare | May-00 | 2.23.1. | 1,947.50 | 84 | 84 | 31.07.2007 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 37 | Instalatie frig FRASCOLD | Protocol divizare | Jun-00 | 2.23.2. | 17,146.88 | 120 | 120 | 31.10.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 38 | Instalatie frig FRASCOLD | Protocol divizare | Jun-00 | 2.23.2. | 9,314.83 | 120 | 120 | 31.10.2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 39 | Cellula fierbere atumare | Protocol divizare | Jul-00 | 2.23.1. | 21,000.00 | 84 | 84 | 30.09.2007 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 40 | Malaxor carne | Protocol divizare | noe 03 | 2.23.1. | 14,620.32 | 132 | 132 | 30.09.2014 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 41 | Usicator tip textima | Protocol divizare | Sep-89 | 2.24.1. | 1,553.27 | 120 | 120 | 30.11.1999 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 42 | Usicator tip textima | Protocol divizare | Sep-89 | 2.24.1. | 1,553.27 | 120 | 120 | 30.11.1999 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 43 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Jun-89 | 2.24.1. | 5,617.35 | 120 | 120 | 31.08.1999 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 44 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Jun-89 | 2.24.1. | 5,617.35 | 120 | 120 | 31.08.1999 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 45 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Jul-89 | 2.24.1. | 5,817.05 | 120 | 120 | 30.09.1999 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 46 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Jul-89 | 2.24.1. | 5,817.05 | 120 | 120 | 30.09.1999 | 0.00 | 0 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----|-----------------------------------|-------------------|--------|---------|----------------------|-----|------------|-----|-------------|-------------|
| 47 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Mar-88 | 2.24.1. | 5.089.75 | 120 | 31.05.1998 | 120 | 0 | 0.00 |
| 48 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Mar-88 | 2.24.1. | 5.089.75 | 120 | 31.05.1998 | 120 | 0 | 0.00 |
| 49 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Mar-88 | 2.24.1. | 5.089.75 | 120 | 31.05.1998 | 120 | 0 | 0.00 |
| 50 | Masina spalat Textina | Protocol divizare | Mar-88 | 2.24.1. | 5.089.75 | 120 | 31.05.1998 | 120 | 0 | 0.00 |
| 51 | Masina spalat | Protocol divizare | Apr-88 | 2.24.1. | 2.138.88 | 120 | 31.06.1998 | 120 | 0 | 0.00 |
| 52 | Calandru | Protocol divizare | Apr-88 | 2.24.1. | 9.602.02 | 120 | 31.06.1998 | 120 | 0 | 0.00 |
| 53 | Calandru | Protocol divizare | Sep-88 | 2.24.1. | 9.545.36 | 120 | 31.01.1998 | 120 | 0 | 0.00 |
| 54 | Calandru | Protocol divizare | Jun-75 | 2.24.1. | 1.894.88 | 120 | 31.08.1995 | 120 | 0 | 0.00 |
| 55 | Cazan " ABA" cu arzator | Protocol divizare | Apr-96 | 2.16.5 | 5.911.99 | 192 | 28.02.2012 | 192 | 0 | 0.00 |
| 56 | Cazan " ABA" cu arzator | Protocol divizare | Apr-96 | 2.16.5 | 5.911.99 | 192 | 28.02.2012 | 192 | 0 | 0.00 |
| 57 | Arzator F.B.R. | Protocol divizare | Mai-99 | 2.16.5 | 8.569.94 | 168 | 31.07.2013 | 168 | 0 | 0.00 |
| 58 | Arzator F.B.R. | Protocol divizare | Mai-99 | 2.16.5 | 8.569.94 | 168 | 31.07.2013 | 168 | 0 | 0.00 |
| 59 | Cazan abur PRXA 2000 | Protocol divizare | Iun-00 | 2.16.5 | 92.117.91 | 168 | 31.08.2014 | 168 | 0 | 0.00 |
| 60 | Cazan abur PRXA 2000 | Protocol divizare | Iun-00 | 2.16.5 | 92.117.91 | 168 | 31.08.2014 | 168 | 0 | 0.00 |
| 61 | Tablou electric | Protocol divizare | Nov-00 | 3.3. | 2.504.20 | 168 | 31.01.2014 | 168 | 0 | 0.00 |
| 62 | Masina cusut butoniere | Protocol divizare | Dec-99 | 2.12. | 2.000.00 | 120 | 31.12.2008 | 120 | 0 | 0.00 |
| 63 | Ciocan rotopercurtor PHE 50H | Protocol divizare | Iun-99 | 2.5.7. | 2.053.80 | 120 | 30.06.2009 | 120 | 0 | 0.00 |
| 64 | Perforator | Protocol divizare | Feb-00 | 2.5.7. | 2.400.00 | 36 | 31.10.2003 | 36 | 0 | 0.00 |
| 65 | Masina de desfundat | Protocol divizare | Mai-00 | 2.24.2. | 4.800.00 | 36 | 31.07.2003 | 36 | 0 | 0.00 |
| 66 | Invectot tehnology(aparat sudura) | Protocol divizare | Mai-00 | 2.5.1. | 1.920.00 | 96 | 31.05.2008 | 96 | 0 | 0.00 |
| 67 | Aparat sudura Tehnology 200 | Protocol divizare | Spt-99 | 2.5.1. | 1.998.00 | 96 | 30.09.2007 | 96 | 0 | 0.00 |
| 68 | Foarfece tabla | Protocol divizare | Mai-00 | 2.5.7. | 1.689.30 | 36 | 31.05.2004 | 36 | 0 | 0.00 |
| 69 | Centrala Ariston | Protocol divizare | Dec-06 | 2.5.7. | 16.807.00 | 48 | 31.12.2010 | 48 | 0 | 0.00 |
| | Total 213 | | | | 539.991.18 | | *** | | 0.00 | 0.00 |
| | Total imobilizări | | | | 4.034.461.18 | | *** | | 0.00 | 0.00 |
| | Terenuri | | | | 7.690.165.00 | | | | | |
| | Total | | | | 11,724,626.18 | | | | | |

Administrator,
Numele și prenumele
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnătura și ștampila

Intocmit,
Miron Georgefa

Nota 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

lei

| Denumirea provizionului | Nr. Rd. | Transferuri | | | Sold final |
|---|---------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------|
| | | Sold la începutul anului | Cheltuieli cu proviz în cursul anului | Provizioane reluate la venituri | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 |
| I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (rd.2-6) | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru litigii (ct.1511) | 2 | | | | 0 |
| Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct.1512) | 3 | | | | 0 |
| Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare (ct.1513) | 4 | | | | 0 |
| Provizioane pentru restructurare (ct.1514) | 5 | | | | 0 |
| Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli (ct.1518) | 6 | | | | 0 |
| II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR ȘI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materii prime (ct.391) | 8 | | | | 0 |
| Materiale (ct.392) | 9 | | | | 0 |
| Producție în curs de execuție (ct.393) | 10 | | | | 0 |
| Produse (ct.394) | 11 | | | | 0 |
| Stocuri aflate la terți (ct.395) | 12 | | | | 0 |
| Animale (ct.396) | 13 | | | | 0 |
| Mărfuri (ct.397) | 14 | | | | 0 |
| Ambalaje (ct.398) | 15 | | | | 0 |
| III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAȚELOR | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Clienți (ct.491) | 17 | | | | 0 |
| Decontări în cadrul grupului și cu asociații (ct.495) | 18 | | | | 0 |
| Debitori diverși (ct.496) | 19 | | | | 0 |
| IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru deprecierea investițiilor financiare la societăți din cadrul grupului (ct.591) | 21 | | | | 0 |
| Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+593+595+596+598) | 22 | | | | 0 |
| TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20) | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Administrator,

Numele și prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura și ștampila

Intocmit,

Miron Georgeta

Nota 3

Repartizarea profitului

in lei

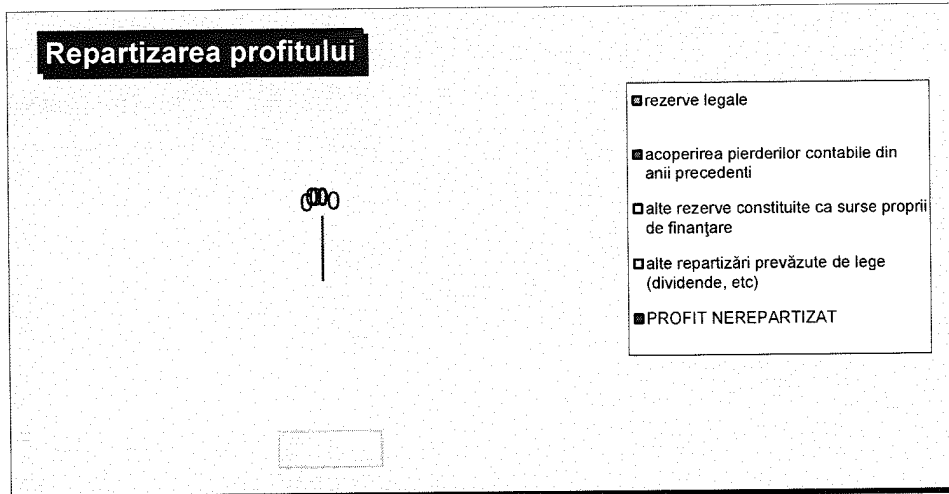
| Denumirea indicatorilor | Nr | Realizat la 31.12.2025 |
|--|----|------------------------|
| A | B | 1 |
| REPARTIZARI DIN PROFIT (rd.02 la 05) | 1 | 0 |
| rezerve legale | 2 | |
| acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti | 3 | |
| alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare | 4 | |
| alte repartizări prevăzute de lege (dividende, etc) | 5 | |
| dividende de platit - total (rd.07 la 11), din care : | 6 | 0 |
| dividende cuvenite altor societati | 7 | |
| dividende cuvenite APAPS | 8 | |
| dividende cuvenite SIF | 9 | |
| dividende cuvenite actionarilor | 10 | |
| dividende cuvenite societatilor cooperatiste | 11 | |
| PROFIT NEREPARTIZAT | 12 | 0 |

Corelatie F20

0

Ok!

Detalii:



Administrator,
Numele și prenumele
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnătura și ștampila

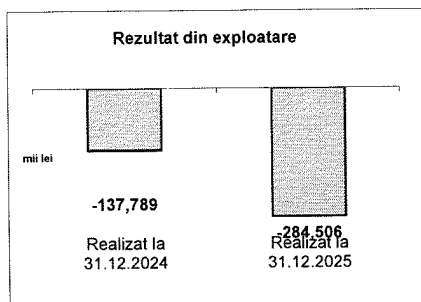
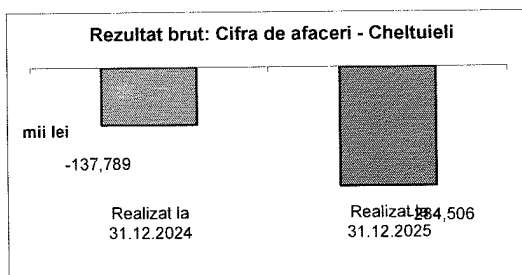
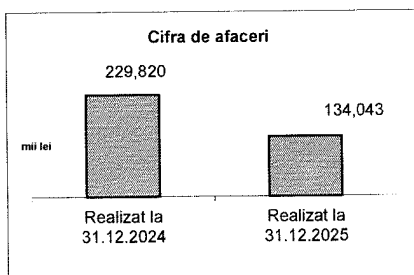
Intocmit,
Miron Georgeta

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

| Denumirea indicatorilor | Nr | Realizat la 31.12.2024 | Realizat la 31.12.2025 |
|--|----|---------------------------|---------------------------|
| A | B | | |
| Cifra de afaceri netă | 1 | 229,820 | 134,043 |
| Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (rd.3 + 4 + 5) | 2 | 367,609 | 418,549 |
| Cheltuielile activității de bază | 3 | 367,609 | 418,549 |
| Cheltuielile activității auxiliare | 4 | 0 | 0 |
| Cheltuielile indirecte de producție | 5 | 0 | 0 |
| Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd.1-2) | 6 | -137,789 | -284,506 |
| Cheltuielile de desfacere | 7 | 0 | 0 |
| Cheltuieli generale de administrație | 8 | 0 | 0 |
| Alte venituri din exploatare | 9 | 0 | 0 |
| Rezultatul din exploatare (rd.6 - 7 - 8 + 9) | 10 | -137,789 | -284,506 |

Detalii:



Vânzări de mărfuri: lei

| | 2024 | 2025 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| ct.607 | 0 | 0 |
| ct.707 | 0 | 0 |
| Profit brut | 0 | 0 |
| marja com | Nu e cazul | Nu e cazul |

Administrator,

Numele și prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura și ștampila

Intocmit,

Miron Georgeta

Situția creanțelor și a datoriilor

in lei

| CREANTE | Nr. Rd. | Sold la sfarsitul anului (col.2+3) | Termen de lichidare sub 1 an | Termen de lichidare peste un an |
|--|-----------|------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Creante legate de participatii sume datorate de filiale ; interese de participare ; dobânzi (ct.261,262,263,265) | 1 | 0 | | 0 |
| Imprumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct.2673,2674) | 2 | 0 | | 0 |
| Acțiuni proprii - active imobilizate (ct.2677) | 3 | 0 | | 0 |
| Alte creante imobilizate (altele din ct.267decât 2673,2674,2677-296) | 4 | 0 | | 0 |
| I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04) | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Furnizori debitori (ct.409) | 6 | 0 | | 0 |
| Clienți (ct.411+4123+418) | 7 | 60,133 | 60,133 | 0 |
| Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382) | 8 | -292 | -292 | 0 |
| Impozit pe profit (ct.441) | 9 | 0 | 0 | 0 |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428) | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482) | 11 | 0 | 0 | 0 |
| Decontari cu grupul și alte creanțe (ct.451) | 12 | 0 | | 0 |
| Decontari din operatii in participatie (ct.452) | 13 | 0 | | 0 |
| Debitori diversi (ct.456+4582+461+473-491-495+5187) | 14 | 0 | 0 | 0 |
| II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 14) | 15 | 59,841 | 59,841 | 0 |
| III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471) | 16 | 0 | | 0 |
| TOTAL CREANTE (rd. 05+15+16) | 17 | 59,841 | 59,841 | 0 |
| DATORII ^{x)} | Nr. Crt. | Sold la sfarsitul anului | sub 1 an | 1 - 5 ani |
| Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161) | 18 | 0 | | |
| Credite bancare pe termen lung (ct.162 fără 1622) | 19 | 0 | | |
| Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622) | 20 | 0 | | |
| Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct.166) | 21 | 0 | | |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.512+519, fără 519) | 22 | 0 | | |

| | | | | |
|---|----|-----------|-----------|---|
| Dobanzi (ct.168+5186+5198) | 23 | 0 | | |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509) | 24 | 0 | | |
| TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 18 la 24) | 25 | 0 | 0 | 0 |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+408) | 26 | 526,823 | 526,823 | |
| Clients creditorii (ct.419) | 27 | 469,711 | 469,711 | |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438) | 28 | 12,816 | 12,816 | |
| Impozit pe profit (ct.441) | 29 | 0 | 0 | |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428) | 30 | 0 | 0 | |
| Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481) | 31 | 819 | 819 | |
| Decontări cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+452+455+456+457+458+481+482) | 32 | 1,780,741 | 1,780,741 | |
| Creditori diversi (ct.462+473) | 33 | 135,864 | 135,864 | |
| ALTE DATORII - TOTAL (rd.26 la 33) | 34 | 2,926,774 | 2,926,774 | 0 |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472) | 35 | 0 | | |
| TOTAL DATORII (rd. 25+34+35) | 36 | 2,926,774 | 2,926,774 | 0 |

x) Menționăm următoarele informații:

clauze legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente:

→ Nu sunt clauze speciale

datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecări:

→ Nu sunt depuse garanții sau ipoteci

valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane:

→ Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societății
daca sunt se spune ce reprezintă

cheltuielile înregistrate în avans:

→

venituri înregistrate în avans

→

Nu sunt înregistrate astfel de venituri

Administrator,

Numele și prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura și ștampila



Intocmit

Miron Georgeta



Nota 7

Acțiuni și obligațiuni
Capitalul social

1. La 31 dec 2025, capitalul social al societății era de

| | | | |
|----------|----------|----------------|-----|
| | | <u>911,170</u> | lei |
| din care | vărsat | 911,170 | |
| | nevărsat | 0 | |

2. Numărul și valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale):

| | | |
|---------------|--------------|-----|
| | nr. | lei |
| Acțiuni/Părți | Valoare/unit | |
| 9111701 | 0.10 | |

Acțiuni răscumpărabile

Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar

Obligațiuni emise

Nu este cazul

3. Modificări suferite de capitalul social față de începutul exercițiului financiar

4. În cursul exercițiului financiar nu au fost achiziționate/emise/distribuite acțiuni proprii *)

*) numai pentru societățile pe acțiuni

5. Nu au fost incluse rezerve (prin repartizarea profitului) în capitalurile proprii.

6. Structura acționarilor / asociaților:

| Nume | Acțiuni /Părți sociale | Valoare lei | Procent din total |
|-------------------------|------------------------|-------------|-------------------|
| cf. Statut/Contract | nr. buc. | | % |
| PERSOANE JURIDICE | 8668566 | 866,856.60 | 95.1365 |
| ALTI ACTIONARI-PERS.FIZ | 443135 | 44,313.50 | 4.864 |
| Total | 9111701 | 911,170.10 | 100 |

Administrator,

Numele și prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura și ștampila

Întocmit,

Miron Georgeta

Nota 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Societatea a avut în anul 2025 un număr mediu de: salariați

Conducerea societății a fost asigurată de:

| Nume prenume | Funcție |
|------------------------|-------------------|
| MIHUTA MARCEL VALENTIN | Administrator |
| MODRUZ ELVIRA | DIRECTOR EXECUTIV |

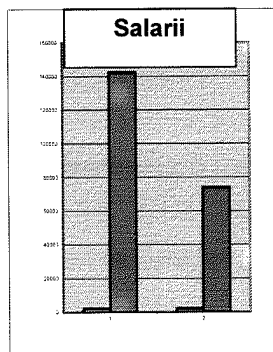
Structura personalului pe categorii de muncă, a fost:

| Categorie | Număr |
|---------------|-------|
| TESA | 1 |
| Pers.operativ | 1 |
| | |
| | |
| Total | 2 |

 Ok!

La 31.12.2025, în conturile de terți se regăseau următoarele sume aferente salariilor:
lei

| | Fond de salarii (641 + 621) | Ch cu asig sociale ct.645 | Alte cheltuieli pentru pensii | Tichete de masă | TOTAL | Verificare cu F30 |
|------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|-------------------|
| 2025 | 139,410 | 3,082 | | | 142,492 | 0 |
| 2024 | 72,557 | 1,517 | | | 74,074 | 0 |



Valoarea indemnizațiilor brute acordate administratorilor în timpul exercitiului este de 10.128 lei.

Pentru auditarea situațiilor financiare, societatea are încheiat contract cu P.F. ANICHITOAIE VALERICA, onorariul negociabil.

Administrator,
Numele și prenumele
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnătura și ștampila

Intocmit,
Miron Georgeta

Nota 9

Curs valutar: 1 euro 4.9741 5.0985
1 dolar american 4.7768 4.3417

| STRUCTURA BILANȚIERA | 31-Dec-24 | 31-Dec-25 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Active imobilizate | 7,690,165 | 7,690,165 |
| Active circulante | 229,834 | 105,253 |
| Active regularizate | 0 | 0 |
| Total activ | 7,919,999 | 7,795,418 |
| Capital propriu | 5,153,150 | 4,868,644 |
| Provizioane și regularizari | 0 | 0 |
| Datorii | 2,766,849 | 2,926,774 |
| Total pasiv | 7,919,999 | 7,795,418 |

DIFERENTE

1. Indicatori de LICHIDITATE

Lichiditatea generală =

Active circulante / Datorii curente

| | |
|------|------|
| 2024 | 2025 |
|------|------|

| | |
|------|------|
| 0.08 | 0.04 |
|------|------|

Rata solvabilității generale =

Capital propriu / Pasive totale

| | |
|-------|-------|
| 65.07 | 62.46 |
|-------|-------|

2. Indicatorul GRADULUI DE ÎNDATORARE

Raportul dintre:

Datorii pe TS / Pasive totale

| | |
|-------|-------|
| 34.93 | 37.54 |
|-------|-------|

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a activelor totale:

Cifra de afaceri / Total active

| | |
|------|------|
| 2024 | 2025 |
| 0.03 | 0.02 |

Administrator,

Intocmit,

Numele și prenumele

Miron Georgeta

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura și ștampila

Indicatori economico-financiari

| Bilanț în valută | Euro | | Dolar | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31-Dec-24 | 31-Dec-25 | 31-Dec-24 | 31-Dec-25 |
| Active imobilizate | 1,546,041 | 1,508,319 | 1,609,899 | 1,771,234 |
| Active circulante | 46,206 | 20,644 | 48,115 | 24,242 |
| Active regularizate | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total activ | 1,592,248 | 1,528,963 | 1,658,014 | 1,795,476 |
| Capital propriu | 1,035,996 | 954,917 | 1,078,787 | 1,121,368 |
| Provizioane și regularizari | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Datorii | 556,251 | 574,046 | 579,226 | 674,108 |
| Total pasiv | 1,592,248 | 1,528,963 | 1,658,014 | 1,795,476 |

4. Indicatori de RENTABILITATE

Rata rentabilității economice =

Profit brut / Capital permanent

| | |
|------|------|
| 2024 | 2025 |
|------|------|

| | |
|------|------|
| 0.00 | 0.00 |
|------|------|

Marja brută din vânzări de mărfuri:

Profit brut din vânzări/Cifra de afacere

| | |
|------|------|
| 0.00 | 0.00 |
|------|------|

| Earnings Before Interest & Tax - EBIT | 2024 | 2025 |
|---------------------------------------|----------|----------|
| Profit operațional 2023 / 2024 în lei | -144,611 | -284,506 |

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

10.1 SITUAȚIA STOCURILOR ȘI A PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE

in lei

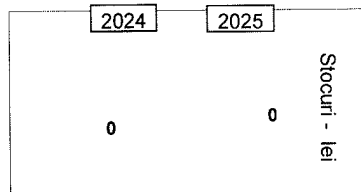
| ELEMENTE DE STOCURI | Nr. Rd. | Sold la | |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | inceputul anului | sfarsitul anului |
| Materii prime (ct. 301 +/- 308) | 1 | | |
| Materiale consumabile (ct. 302 +/- 308) | 2 | 0 | 0 |
| Obiecte de inventar in depozit (ct. 303) | 3 | | |
| Productie in curs de executie (ct. 331 +332) | 4 | | |
| Semifabricate, produse finite, produse reziduale (ct. 341 + 345 + 346 + +/- 348) | 5 | | |
| Stocuri aflate la terti (ct. 351+354+356+357+358) | 6 | | |
| Animale (ct. 361 +/- 368) | 7 | | |
| Marfuri si ambalaje (ct. 371 +/- 378-4428**+381+/-3 | 8 | 0 | 0 |
| TOTAL STOCURI (rd.01 la 08) | 9 | 0 | 0 |

F10

Comentariu:

Metoda de evaluare a stocurilor este aceeași ca în exercițiul anterior: FIFO.

La finele exercițiului nu există stocuri gajate în contul datorilor.



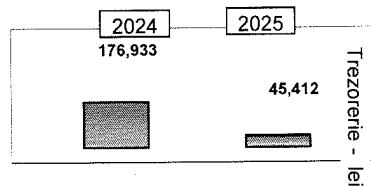
10.2 NUMERAR ȘI ECHIVALENTE

| ELEMENTE DE TREZORERIE | Nr. Rd. | Sold la | |
|------------------------------|---------|------------------|------------------|
| | | inceputul anului | sfarsitul anului |
| Conturi la banci | 1 | 176,854 | 0 |
| Numerar in casierie | 2 | 79 | 808 |
| Alte disponibilitati banesti | 3 | 0 | 44,604 |
| TOTAL | | 176,933 | 45,412 |

Corelație rd.8,11 și 14 din F10

Societatea nu deține filiale și nu deține împreună cu alte societăți, titluri de participare strategice.
Nu există creanțe sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care să fi fost evidențiate inițial într-o monedă străină.

Nu s-au înregistrat activități extraordinare.



Administrator,
Numele și prenumele
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnătura și ștampila

Intocmit,
Miron Georgeta

RAPORT CURENT
al SERVICE NEPTUN 2002 SA
31.12.2025

conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018

Emitent: **SC SERVICE NEPTUN 2002 SA**

Sediul: Neptun - Mangalia, Cladire serviciul tehnic, jud. Constanta

Nr. Tel.0752 834199 / fax: 0241 491073

CUI : 14686600

Numar de ordine in Registrul Comertului: J2002001358139

Capital social subscris si varsat: 911.170,10 lei, impartit in 9.111.701 actiuni, cu valoare nominala de 0,10 lei.

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

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Publicarea Declaratiei privind indeplinirea principiilor de Guvernanta Corporativa in conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 si Regulamentul 5/2018 privind Piata de Capital, Codul BVB, Principiile de Guvernanta Corporativa pentru AeRO-piata de actiuni a BVB.

| Nr. Crt. | Prevederi ce trebuie respectate | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|-----------------|---|-----------------|---|---|
| A1 | Societatea trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului. | | X | In statutul societatii sunt prevazute clar atributiile membrilor CA, AGA si directorului. |
| A2 | Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire și pe perioada mandatului. | X | | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|-------------------------|
| A3 | Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu. | X | | |
| A4 | Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui . Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului. | | X | In curs de implementare |
| A 5 | Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele: | | | |
| A 5.1 | Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat | X | | |
| A 5.2 | Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat. | X | | |
| A 5.3 | Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin. | X | | |
| A 5.4 | Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat. | X | | |
| B1 | Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o | | | |

| | | | | |
|------|--|---|---|-------------------------|
| | filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu. | | X | Nu este cazul |
| B2 | Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general. | | X | In curs de implementare |
| C1 | Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus. | X | | |
| D1 | Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv: | | X | In curs de implementare |
| D1.1 | Principalele regulamente ale societatii: actul constitutive si regulamentele interne ale organelor statutare | | X | |
| D1.2 | CV-urile membrilor organelor statutare; | | X | |

| | | | | |
|------|---|--|---|-------------------------|
| D1.3 | Rapoartele curente și rapoartele periodice | | X | |
| D1.4 | Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale; | | X | |
| D1.5 | Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni; | | X | |
| D1.6 | Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker. | | X | |
| D1.7 | Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare | | X | |
| D2 | Societatea trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății. | | X | In curs de implementare |
| D3 | Societatea trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele | | | |

| | | | | |
|----|---|---|---|-------------------------|
| | ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății. | | X | In curs de implementare |
| D4 | Societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari. | X | | |
| D5 | Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. | | X | In curs de implementare |
| D6 | Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefona cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice. | | X | In curs de implementare |

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA
MIHUTA MARCEL VALENTIN



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABIL
PE ANUL 2025

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA este înregistrată la Registrul Comerțului Constanta sub nr. J2002001358139, CUI 14686600 si are sediul in Neptun, Cladire serv.tehnic, jud. Constanta.

Capitolul 1.Prezentarea generala

In perioada 01.01.2025-31.12.2025 SC Service Neptun 2002 SA a fost administrata de Mihuta Marcel Valentin, Ciota Sebastian Nicolae si Vere Calin Silviu administratori numiți in conformitate cu actul constitutiv al societății.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata, activitatile desfasurate de sectoarele societatii, asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii, contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar, realizarea programelor de reducere a costurilor, stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director Executiv Modruz Elvira

Capitolul 2.Capitalul social si structura asociatilor

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2025 a fost de 911.170,10 lei, fiind compus din 9.111.701 actiuni, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

| | |
|------------------------------|---------|
| - persoane juridice | 95,14 % |
| - Alti actionari-pers.fizice | 4,86 % |

Capitolul 3.Situatia patrimoniului societatii

Bilantul, componenta a situatiilor financiare, reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale, sursele de constituire ale acestora, rezultatele financiare, precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea factica din societate, pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziei nr. 2 din 12.12.2025, ea are toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a elementelor de activ si de pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice, intocmita pe baza evidentei contabile.

3.1.Active imobilizate

| Denumire indicator | 2024 | 2025 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> |
| Licente | 0 | 0 |
| Terenuri si constructii | 11.184.636 | 11.184.636 |
| Instalatii tehnice si masini | 605.690 | 539991 |
| Alte instalatii,utilaje si mobilier | | |
| Imobilizari corporale in curs | | |
| Imobilizari financiare | | |
| TOTAL | 11.790.326 | 11.724.626 |

Constructiile sunt inregistrate la valorile stabilite in ultimul raport de evaluare intocmit la 31.12.2024

3.2.Active circulante

Stocuri

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--|------------|------------|
| Materiale consumabile si materii prime | 0 | 0 |
| Marfuri si productie in curs de executie | 0 | 0 |
| Avansuri pentru cumparari de marfuri | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 |

Creante

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--------------------|--------------|--------------|
| Creante comerciale | 52901 | 59841 |
| Alte creante | | |
| TOTAL | 52901 | 59841 |

Disponibilitati si efecte de incasat

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| Efecte de incasat | 0 | 0 |
| Casa si conturi la banci | 176933 | 45412 |
| TOTAL | 176933 | 45412 |

3.3.Datorii

| Denumire | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>1.Datorii pe termen scurt,din care:</u> | 2.766849 | 2926774 |
| 1.1.Sume datorate institutiilor de credit | | |
| 1.2.Datorii comerciale | 1.006485 | 996534 |
| 1.3.Alte datorii | 1.760364 | 1930240 |
| <u>2.Datorii pe termen lung,din care:</u> | | |
| 2.1.Sume datorate instit. de credit | | |
| 2.2.Datorii comerciale | 0 | 0 |
| 2.3.Alte datorii | 0 | 0 |
| TOTAL DATORII | 2.766849 | 2.926774 |

3.4.Capitaluri proprii

| Elemente ale capitalului propriu | Sold la 01.01.2025 | Cresteri | Reduceri | Sold la 31.12.2025 |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|
| Capital subscris | 911.170 | 0 | | 911.170 |
| Rezerve din reevaluare | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerve legale | 0 | 0 | | 0 |
| Alte rezerve | 26.865 | 0 | | 26.865 |
| Pierdere neacoperita | 4359726 | 0 | -144611 | 4215115 |
| Rezultatul exercitiului financiar | -144611 | -139895 | | -284506 |
| Repartizarea profitului | 0 | 0 | | 0 |
| TOTAL | 5.153150 | -139895 | -144611 | 4868644 |

Nu au fost înregistrate modificări semnificative în structura capitalurilor proprii

Capitolul 4.Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.

4.1.Contul de profit si pierdere

Situația sintetică a contului de profit și pierdere pe anul 2025, este cuprinsă în tabelul de mai jos:

| Denumire indicator | Realizari 2024 | Realizari 2025 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Venituri din exploatare | 229820 | 134043 |
| Din care:Cifra de afaceri | 229820 | 134043 |
| Cheltuieli din exploatare | 374431 | 418549 |
| Rezultatul din exploatare | -144611 | -284506 |
| Venituri financiare | 0 | 0 |
| Cheltuieli financiare | 0 | 0 |
| Rezultatul financiar | 0 | 0 |

| | | |
|-------------------|---------|---------|
| Venituri totale | 229820 | 134043 |
| Cheltuieli totale | 374431 | 418549 |
| Profit brut | -144611 | -284506 |
| Impozit venit | 6822 | 0 |
| Profit net | -144611 | -284506 |

Din analiza rezultatelor înregistrate în sferile de formare a lor se constata:

In sfera de exploatare se înregistrează o pierdere de 284.506 lei.

Ponderea în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din prestări de servicii de închiriere .

Cheltuielile de exploatare au următoarea componenta:

| Felul cheltuielii | Anul 2024 | Anul 2025 |
|---|------------------|------------------|
| Materiale consumabile | 21789 | 41806 |
| Alte cheltuieli materiale | 0 | 0 |
| Energie si apa | 34852 | 26084 |
| Cheltuieli cu marfurile | 0 | 0 |
| Cheltuieli cu personalul | 74074 | 142492 |
| Amortizare | 0 | 0 |
| Servicii prestate de terti | 101968 | 64932 |
| Chelt. cu alte taxe si impozite | 102127 | 127991 |
| Cheltuieli cu ajustari de valoare active circulante | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 39622 | 15244 |
| TOTAL | 374431 | 418549 |

4.2.Repartizarea profitului

La sfârșitul anului 2025 societatea înregistrează o pierdere în suma de 284.506 lei.

Capitolul 5. Respectarea normelor si a reglementarilor financiar-contabile

Conturile anuale pentru exercițiul financiar 2025 au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 republicată și cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare au fost respectate Reglementările Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizările necorporale și corporale au fost evaluate la cost de achiziție.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La ieșirea din patrimoniu, stocurile au fost evaluate la cost istoric, folosind metoda FIFO.

Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Pentru perioada viitoare se estimează continuarea evoluției de până acum a societății, cu condiția creșterii volumului de servicii prestate, asigurându-se astfel și necesarul de lichidități pentru plata datoriilor față de terți. Principala problemă cu care se confruntă societatea este lipsa unui obiect de activitate care să-i permită acoperirea costurilor existente, problema apărută încă de la divizarea societății. În anul 2025 majoritatea covârșitoare a veniturilor au provenit din închirierea de spații, în principal către alte firme din Neptun (chirie birouri) și către terți (spații depozitare). Aceste venituri nu reușesc să acopere cheltuielile societății (dintre care o pondere importantă o au impozitele locale, cheltuielile cu salariile și alte cheltuieli din exploatare) fapt ce duce la înregistrarea de pierderi an de an.

Raportările financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, care presupune faptul că societatea își continuă activitatea în mod normal în viitorul previzibil, neavând intenția de a fi lichidată, de a-și suspenda activitatea sau de a căuta protecție față de creditorii potrivit legislației.

Conducerea societății nu are cunoștințe despre existența unor evenimente ulterioare care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru emitere, în vederea ajustării situațiilor financiare anuale.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

MIHUTA MARCEL VALENTIN – președinte



SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

CUI 14686600; J2002001358139

Neptun-Mangalia, Cladire serv.tehnic

**Situatia Modificarilor Capitalului Propriu
la data de 31 decembrie 2025**

Lei

| | Sold la 01.01.2025 | Cresteri 2025 | Reduceri 2025 | Sold la 31.12.2025 |
|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Capitalul social | 911,170 | - | - | 911,170 |
| Diferente din reevaluare | - | - | - | - |
| Rezerve - legale | - | - | - | - |
| Rezerve - alte | 26,865 | - | - | 26,865 |
| Rezultatul reportat | 4,359,726 | - | (144,611) | 4,215,115 |
| Rezultatul exercitiului financiar | (144,611) | (139,895) | | (284,506) |
| Repartizarea profitului | - | - | - | - |
| Total capitaluri proprii | 5,153,150 | (139,895) | (144,611) | 4,868,644 |

Administrator
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnatura si stampila unitatii



Intocmit
Contabil sef
Miron Georgeta
Semnatura



SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

CUI 14686600; J2002001358139

Neptun-Mangalia, Cladire serv.tehnic

Flux de numerar
la data de 31 decembrie 2025

| Lei | 2024 | 2025 |
|---|-----------|-----------|
| Flux de numerar din activitatea de exploatare | | |
| Profit inainte de impozitare | (144,611) | (284,506) |
| Corectii pentru | | |
| Diferente din reevaluare | - | - |
| Diferente rezerve | - | - |
| Amortizare | - | - |
| Provizioane constituite | - | - |
| Venituri din dobanzi | - | - |
| Cheltuieli cu dobanzi | - | - |
| Pierderi/(cheltuieli) din difer de curs | - | - |
| Castig net din vanzarea de mijloace fixe | - | - |
| Modificari in fondul de rulment | (144,611) | (284,506) |
| | | |
| (Majorare)/Diminuare - clienti si alte conturi asimilate | (7,762) | (6,940) |
| (Majorare)/diminuare a stocurilor | - | - |
| Majorare/ (diminuare) - furnizori si conturi asimilate | 249,425 | 159,925 |
| Numerar utilizat in exploatare | 97,052 | (131,521) |
| Dobanzi platite | - | - |
| Impozit pe profit achitat | (6,822) | - |
| Total flux de numerar net utilizat in activitati de exploatare | 90,230 | (131,521) |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii | | |
| Achizitii de imobilizari corporale si necorporale | | |
| Investitii financiare | - | - |
| Incasari din vanzari de imobilizari corporale | - | - |
| Incasari din dobanzi | - | - |
| Numerar net utilizat in activitatile de investitii | - | - |

| | | |
|--|---|---|
| Flux de numerar din activitatile de finantare | | |
| Imprumuturi primite/(rambursate) | - | - |
| Plata datoriilor aferente leasingului financiar | - | - |
| Suplimentare linie de credit | - | - |
| Numerar net utilizat in activitatile de finantare | - | - |

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Crestere(Diminuarea) neta de numerar in cursul exercitiului | 90,230 | (131,521) |
| Numerar la inceputul perioadei | 64,358 | 176,933 |
| Numerar si echivalente la sfarsitul perioadei | 176,933 | 45,412 |

Administrator
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnatura si stampila unitatii



Intocmit
Contabil sef,
Miron Georgeta
Semnatura





RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

SERVICE NEPTUN 2002 S.A. – NEPTUN

31 DECEMBRIE 2025

Auditor financiar – *Valerică*
ANICHITOAI
Membru al Camerei Auditorilor
Financieri din România (CAFR),
având legitimația nr. 5217

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii / Asociații,
Service Neptun 2002 S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății *Service Neptun 2002 S.A.* (“**Societatea**”), cu sediul social în Neptun - Mangalia, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO14686600, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

| | |
|---|----------------------|
| ➤ Total Capitaluri proprii | 4.868.644 lei |
| ➤ Profit net / pierdere netă a exercițiului financiar | -284.506 lei |
3. În opinia noastră, cu excepția aspectelor menționate și a efectelor posibile descrise la punctele 4 și 5 din paragraful *Baza pentru opinie*, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 - Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificări și completări ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Conform Notei explicative 4, la 31.12.2025, Societatea a înregistrat o pierdere de 284.506 lei. Conform datelor înregistrate în evidența contabilă, reflectate în “Bilanțul prescurtat”, întocmit la data de 31.12.2025 datoriile curente ale Societății au depășit activele curente cu suma de 2.821.521 lei, iar pierderea reportată au fost de 4.215.115 lei. Aceste informații, împreună cu alte aspecte detaliate în Notele explicative la situațiile financiare atașate, indică existența unei incertitudini care poate genera o îndoială semnificativă cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea în condiții normale.
5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare aferente perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la ele.

Aspectele principale luate în considerare au fost:

Evaluarea veniturilor din exploatare (Nota 4 la situațiile financiare)

Veniturile din exploatare au scăzut cu circa 41,67%, la 134.043 lei în 2025, de la 229.820 lei cât erau la data de 31.12.2024.

Riscuri: O posibilă denaturare semnificativă a veniturilor din exploatare prezentată în situația contului de profit și pierdere ca urmare a denaturării rulajelor conturilor de venituri.

Răspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificativă: Am extins procedurile de audit pentru a stabili dacă înregistrarea veniturilor are la bază contracte, facturi și alte documente care justifică mărimea acestora, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările Conducerii cu privire la acest post de bilanț.

Constatările auditului: În exercițiul financiar 2025, veniturile reprezintă intrarea brută de beneficii economice generate în cadrul desfășurării activității de închiriere a Societății și a altor venituri de exploatare. Principala pondere în totalul cifrei de afaceri sunt veniturile din închiriere. Veniturile din închiriere au fost recunoscute ca venit pe măsură ce acestea au fost facturate.

În urma desfășurării procedurilor suplimentare de audit, rezultă că veniturile sunt corect recunoscute în situația contului de profit și pierdere, iar situațiile financiare nu sunt denaturate.

Alte informații – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Conducerea este responsabilă pentru acestea. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate

semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, pct. 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, pct. 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care Conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, Conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care Conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit

adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
14. De asemenea, prezentăm persoanelor responsabile cu governanța o declarație că am respectat cerințele etice relevante pentru independență și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
15. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu governanța, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care sunt, prin urmare, aspecte cheie de audit.

**CABINET DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ,
AUDIT FINANCIAR ȘI CONSULTANȚĂ FISCALĂ
ANICHITOAIIE VALERICĂ**

Auditor financiar – **Valerică ANICHITOAIIE**
CUI 34011756
vanichitoaie@yahoo.com, Tel. 0740 / 092 381

Raport asupra altor cerințe legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În realizarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Oradea, 13 martie 2026

Auditor financiar – **Valerică ANICHITOAIIE**
Membru al Camerei Auditorilor Financiari
din România (CAFR),
având legitimația nr. 5217

