

RAPORT SEMESTRIAL

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA
conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018
PENTRU PERIOADA 01 01 2026 – 30 06 2026
DATA RAPORTULUI : 28.09.2026

Emitent: SC. SERVICE NEPTUN 2002 SA

Sediul societatii : Neptun, Cladire serviciul tehnic, jud.Constanta

- Telefon /fax 0241 – 491 073
- Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J2002001358139
- Codul fiscal: 14686600
- Capital subscris si varsat: 911.170,10 lei
- Clasa , tipul, numarul si principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :actiuni tip Comune Nominative – categoria de bază
- Piata organizata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: SAT AeRO al BVB, tip SECE
- Valoarea unei actiuni: 0,10 lei/actiune

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

a) Principalele elemente de bilant la 30.06.2026, sunt:

ELEMENTE DE BILANT	30.06.2025	30.06.2026
TOTAL ACTIVE CURENTE	4986346	4596042
Active imobilizate	7.690165	7690165
Stocuri	0	
Creante	84169	60042
Numerar si alte disponibilitati	95982	47619
Cheltuieli in avans	0	0
Datorii curente	2.883970	3201784
TOTAL PASIVE CURENTE	4986346	4596042
Capital subscris varsat	911.170	911170
Rezerve din reevaluare	0	0
Rezerve	26.865	26865
Rezultat reportat	4215115	3930609
Rezultatul perioadei	-166804	-272601
PROFIT REINVESTIT	-	-

b) Contul de profit si pierderi.

	30.06.2025	30.06.2026
TOTAL VENITURI	112057	7800
Venituri din exploatare,d.c:	112057	7800
- cifra de afaceri	112057	7800
- alte venituri din exploatare	0	0
TOTAL CHELTUIELI	278861	280401
Cheltuieli din exploatare,d.c.:	278861	280401
- chelt.cu salariile	61097	81462
- chelt.cu amortizarile	0	
- chelt.cu taxe si impozite	127991	117492
- alte cheltuieli	89773	81447
REZULTATUL PERIOADEI	-166804	-272601

c) Cash-flow

Nivelul disponibilului în cont și in casa la inceputul anului si la sfarsitul perioadei :

	01.01.2026	30.06.2026
Disponibil in cont la Banca :	44604 lei	46854 lei
Disponibil in casa :	808 lei	765 lei

II.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut.

Societatea are o pozitie solida si stabila , asupra ei nu se inregistreaza fenomenul de incertitudine.

2.2. Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (prezentand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut.

Nu este cazul.

2.3. Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu aceeasi perioada a anului trecut.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCETATII COMERCIALE.

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

Nu a fost cazul.

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

Nu au fost înregistrate modificări în ceea ce privește structura acționariatului sau a drepturilor acestora.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

În primul semestru, nu au fost încheiate tranzacții majore între emitentul de acțiuni și persoanele cu care acționează în mod concertat.

La data de 31.12.2025 cifra de afaceri a societății este de 134.043 lei conform bilanțului anual raportat la ANAF.

- La data de 30.06.2026 **nu a fost transmisă raportare semestrială conform :**
- **Comunicat al** Ministerul Finanțelor care elimină, pentru anul 2026, obligația operatorilor economici de a întocmi și depune raportări contabile semestriale la 30 iunie. Decizia face parte dintr-o abordare orientată spre simplificare și reducerea sarcinilor administrative pentru mediul economic, fără a afecta obligațiile de raportare anuală prevăzute de lege.
- Măsura vizează operatorii economici aflați în aria de reglementare a Ministerului Finanțelor și reduce o obligație administrativă care, în ultimii ani, presupunea transmiterea unor raportări contabile suplimentare față de situațiile financiare anuale.
- „Firmele au nevoie de reguli clare și de mai puține obligații administrative care consumă timp, fără să aducă valoare reală. Pentru anul 2026, eliminăm raportarea contabilă semestrială, fără să afectăm raportarea anuală prevăzută de lege. Este o măsură simplă, dar necesară: mai puțină birocrație pentru mediul economic și o relație mai predictibilă între companii și administrația fiscală”, a declarat Alexandru Nazare, ministrul Finanțelor.
- Potrivit Legii contabilității nr.82/1991, Ministerul Finanțelor poate solicita depunerea unor raportări contabile și la alte perioade decât cea anuală, în timpul exercițiului financiar, pentru entitățile care au realizat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei al sumei de 1.000.000 de euro la sfârșitul exercițiului financiar precedent.
- Măsura se aplică pentru anul 2026. Pentru anii următori, necesitatea raportării contabile semestriale va fi reanalizată de autoritățile implicate în procesul de raportare contabilă.

Situațiile financiare nu au fost auditate.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Mihuta Marcel Valentin



DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

conform prevederilor art. 67 din Legea nr. 24/2017 și ale

Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

Subsemnatul **MIHUTA MARCEL VALENTIN**, în calitate de **Președinte Consiliu de Administrație** responsabil din cadrul Societății Comerciale **SERVICE NEPTUN 2002 SA** (denumită în continuare „Societatea”), declarăm prin prezenta, potrivit celor mai bune cunoștințe pe care le deținem, că:

1. **Situațiile financiar-contabile simplificate** aferente semestrului I al anului **2026**, întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea asupra activelor, datoriilor, poziției financiare, precum și a contului de profit și pierdere ale Societății.
2. **Raportul semestrial al administratorului**, întocmit în conformitate cu prevederile **Anexei nr. 14 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018**, prezintă în mod corect și complet informații cu privire la activitatea desfășurată, evenimentele importante care au avut loc în cursul primelor 6 luni ale exercițiului financiar și impactul acestora asupra situațiilor financiare, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă Societatea în următoarele 6 luni ale anului financiar.

Semnatura:

MIHUTA MARCEL VALENTIN
PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Semnătura:



SC SERVICE NEPTUN 2002 SA
COD FISCAL 14686600
NR.REG.COMERT. : J2002001358139
CLADIRE SERV. TEHNIC LOC. NEPTUN
Tel. 0241.491.073

RAPORT DE GESTIUNE **la data de 30.06.2026**

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA are sediul social in localitatea NEPTUN, cladire serviciu tehnic.

Societatea este inregistrata la ORC sub nr. J2002001358139, CUI 14686600, cont bancar deschis la BCR , nr. RO09.RNCB.0122.0151.8361.0001, cu obiect principal de activitate, conform certificatului de inmatriculare „**Spalarea si curatarea (uscata) articolelor textile si a produselor din blana ” cod CAEN 9601.**

Societatea a luat fiinta in urma divizarii SC Neptun-Olimp SA.

Societatea are un capital social in suma de 911.170,10 lei si urmatoarea structura a actionariatului :

- SC PRO QUADRIGA SRL	54,025 %
- TRANSILVANIA INVESTMENTS ALIANCE SA	39,624 %
- ALTI ACTIONARI	6,351 %

Societatea a incheiat raportarea semestrială cu un pierdere de 272.601 lei.

Cifra de afaceri la data de 30.06.2026 este de 7800 lei.

Numarul mediu de salariati in perioada de raportare este de 1.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Mihuta Marcel Valentin



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2026 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 semestriale la 30.06.2026 si confirm urmatoarele:

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

b) Situatiile financiare semestriale 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



Judetui Constanța

Persoană SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

ADRESA loc. NEPTUN sector

str. CLADIRE SERVICIUL TEHNIC nr.

bl. ap. sc.

TELEFON FAX

NUMĂR DIN REGISTRUL

COMERȚULUI J2002001358139

FORMA DE PROPIETATE

ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ

(denumire grupă CAEN)

Spălarea și curățarea articolelor textile și produselor din lână

COD GRUPĂ CAEN 9810

COD FISCAL/COD UNIC

DE ÎNREGISTRARE 14686800

RAPORTARE SEMESTRIALA
la data de 30 Iunie 2026

10

lei

	Nr. rd.	Sold la:	
		începutul anului	sfârșitul perioadei 30.06.2026
A	B	1	2
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+233+234-2801-2803-2085-2807-2808-290-293)	1		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-2811-2812-2813-2814--291-293)	2	7,690,165	7,690,165
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE - TOTAL (ct.261+262+263+265+267-296)	3		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	7,690,165	7,690,165
B ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356++357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428**)	5	0	0
II. CREAȚE (ct.4092+411+413+418+425+4282++431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+452+456+4582+461+473-491-495-496+5187)sub un an	6	59,841	60,042
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+502+503+505+506+508+5113+5114-591-592-593-595-596-598)	7		0
IV. CASA ȘI CONȚURI LA BANCĂ (ct.5112+5121+5124+5125+531+532+541+542)	8	45,412	47,619
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.5 la 8)	9	105,253	107,661
C CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10	0	0
D DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTRU PERIOADA DE CĂMĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+452+455+456+457+4582+462+473+509+512+5186+519)	11	2,926,774	3,201,784
E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 9 + 10 - 11 - 18)	12	-2,821,521	-3,094,123
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 4 + 12 - 17)	13	4,868,644	4,596,042

		Nr. rd.	Sold la:	
			începutul anului	sfârșitul perioadei
A		B	1	2
G	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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+437+4381+441+4423+4428+444+446 +447+4481+451+452+455+456+457+4581 +462+473+509+5186+519)	14		
H	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (ct.151)	15		
I	VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18)			
	din care:	16	0	0
	subvenții pentru investiții (ct.131)	17		
	venituri înregistrate în avans (ct.472)	18		
J	CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. CAPITAL (rd. 20 la 22)		911,170	911,170
	din care:	19		
	capital subscris și nevărsat (ct.1011)	20		
	capital subscris vărsat (ct.1012)	21	911,170	911,170
	patrimoniul regiei (1015)	22	0	0
	II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23		
	III. REZERVE DIN (ct.105) <u>SOLD C</u>	24	0	0
	REEVALUARE (ct.105) <u>SOLD D</u>	25		
	IV. REZERVE (ct.106)	26	26,865	26,865
	V. REZULTATUL (ct.117) <u>SOLD C</u>	27	4,215,115	3,930,609
	REPORTAT (ct.117) <u>SOLD D</u>	28	0	0
	VI. REZULTATUL EXERCIȚIULUI (ct.121) <u>SOLD C</u>	29		
	FINANCIAR (ct.121) <u>SOLD D</u>	30	284,506	272,601
	Repartizarea profitului (ct.129)	31		
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL			
	(rd. 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)	32	4,868,644	4,596,042
	Patrimoniul public (ct.1016)	33		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 32 +33)	34	4,868,644	4,596,042

Activ = Pasiv

Administrator,
Numele și prenumele
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnătura și ștampila

corelații

0

0

0

0

Intocmit

Miron Georgeta

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
la data de 30 Iunie 2026

20

lei

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
			an precedent 30.06.2025	an curent 30.06.2026
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd.02 la 04)	1	112,057	7,800
	Producția vândută (gr.70 fără ct.707)	2	112,057	7,800
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707 - 667)	3	0	0
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	4		
2	Variația stocurilor (ct.711) <u>Sold C</u>	5		
	<u>Sold D</u>	6		
3	Producția imobilizată (ct.721 + 722)	7		
4	Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	8	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 05 - 06 + 07 + 08)		9	112,057	7,800
5	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601 + 602-7412)	10	0	0
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604+606+ 608)	11	30,231	13,224
	b) Alte chelt. materiale din afară (ct.605-7413)	12	16,848	18,151
	c)Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	13		
6	Cheltuieli cu personalul (rd.15 + 16) din care:	14	61,097	81,462
	a) Salarii (ct.621 + 641 - 7414)	15	59,766	79,710
	b) Chelt. cu asigurările și protec. Socială (ct.645-7415)	16	1,331	1,752
7	a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17		
	a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	18	0	0
	a.2) Venituri (ct.7813+7815)	19		
	b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 21-22)	20		
	b.1) Cheltuieli (ct.654 + 6814)	21		
	b.2) Venituri (ct.754 + 7814)	22		
8	Alte cheltuieli de exploatare (rd.24 la 26)	23	170,685	167,564
	8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (gr.61 + 62, fără ct.621 "colaboratori pers fiz"-7416)	24	42,694	32,852
	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	25	127,991	117,492
	8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	26	0	17,219
	Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd.28-29)	27		
	Cheltuieli (ct.6812)	28		
	Venituri (ct.7812)	29		

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
		an precedent	an curent
A	B	1	2
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14 + 17+20+23+27)	30	278,861	280,401
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.09-30)	31	0	0
Pierdere (rd.30-09)	32	166,804	272,601
9 Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	33		
din care în cadrul grupului	34		
10 Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	35		
din care în cadrul grupului	36		
11 Venituri din dobânzi (ct.766)	37	0	0
din care în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct.762+763+764+765+767+768+7617)	39	0	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 33+35+37+39)	40	0	0
12 Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
Cheltuieli (ct.686)	42		
Venituri (ct.786)	43		
13 Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	44		
din care în cadrul grupului	45		
Alte cheltuieli financiare (gr.66 fără ct.666 și 667)	46		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.41+44+46)	47	0	0
REZULTATUL FINANCIAR			
Profit (rd.40-47)	48	0	0
Pierdere (rd.47-40)	49		
14 REZULTATUL CURENT:			
Profit (rd.09+40-30-47)	50		
Pierdere (rd.30+47-09-40)	51	166,804	272,601
15 Venituri extraordinare (ct. 771)	52		
16 Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	53		
17 REZULTATUL EXTRAORDINAR:			
Profit (rd.52-53)	54	0	0
Pierdere (rd. 53-52)	55	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	perioadei de raportare	
		an precedent	an curent

A		B	1	2
			0	0
			0	0
VENITURI TOTALE (rd.09+40+52)		56	112,057	7,800
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)		57	278,861	280,401
18	REZULTATUL BRUT:			
	Profit (rd.56-57)	58	0	0
	Pierdere (rd.57-56)	59	166,804	272,601
19	Impozitul pe profit			
	Cheltuieli (ct.698)	60	0	0
20	Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct.698)	61		0
21	REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
	Profit (rd. 58-60-61)	62	0	0
	Pierdere (rd. 59+60-61);(rd.60+61-58)	63	166,804	272,601
			0	0

Administrator,
Numele și prenumele
MIHUTA MARCEL VALENTIN
Semnătura și ștampila

Intocmit
Miron Georgeta

I.Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. Unități		Sume	
		1		2	
Unități care au înregistrat profit	1	0			0
Unități care au înregistrat pierdere	2	1			272,601
II. Date privind plățile restante	Nr. Rd.	Total col. 2+3	din care:		
			Pentru activitatea curentă		Pentru activitatea de investiții
A	B	1	2		3
Plăți restante - total (rd. 4+8+14 la 18+22), din care:	3	536,679	536,679		0
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	4	536,679	536,679		0
peste 30 de zile	5	1,011	1,011		
peste 90 de zile	6	5,000	5,000		
peste 1 an	7	530,668	530,668		
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	8	0	0		0
contribuții pentru asigurările sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate (din ct.4311,4312)	9	0			
contribuții de la persoanele juridice sau fizice care angajează personal salariat și contribuția persoanelor asigurate la fondul asigurărilor sociale de sănătate (ct.4313,4314)	10	0			
contribuția pentru pensia suplimentară	11	0			
contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (din ct.4371 și 4372)	12	0			
alte datorii sociale (din ct.4381)	13	0			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri (din ct.447)	14	0			
Obligații restante față de alți creditori	15	0			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0		
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd. 19 la 21) din care:	18	0	0		0
restante după 30 de zile	19	0			
restante după 90 de zile	20	0			
restante după 1 an	21	0			
Dobânzi restante	22	0			
III. Număr mediu de salariați	Nr. rd.	An precedent		An curent	
A	B	1		2	
Număr mediu de salariați	23	1		1	

IV. Plăți din dobânzi și redevențe

Nr. rd.	Sume lei
---------	----------

Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către pers fizice nerezidente din statele membre ale UE, din care:	24	
impozitul datorat la bugetul de stat	25	
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale UE, din care:	26	
impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri din redevențe plătite de pers juridice române către persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale UE, din care:	28	
impozitul datorat la bugetul de stat	29	
V. Obligații amânate la plată conf. Art.3(4) din OUG nr.37/2004 - măsuri de diminuare a arieratelor din economie	Nr. rd.	Sume lei
Obligații către bugete amânate la plată	30	
Obligații comerciale amânate la plată	31	
VI. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume lei
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	32	

Administrator,

Numele și prenumele

MIHUTA MARCEL VALENTIN

Semnătura și ștampila

Intocmit,

Miron Georgeta