



S.C. SKI SURIANU S.A. RO 27691021 J1/627/2010 ALBA IULIA , Str. MILITARI, nr. 2, Jud. ALBA.Tel. 0732 114 171 E-mail: skisureanu.adm@gmail.com

**Raportul anual conform prevederilor Regulamentului nr. 5/2018 privind emitenții de instrument financiare și operațiuni de piață
pentru exercițiul financiar 2025**

Data raportului: **10.04.2026**

Denumirea societății comerciale: **SKI SURIANU S.A.**

Sediul social : **ALBA IULIA, str. MILITARI, nr. 2, jud. ALBA**

Numărul de telefon/fax : **0732 114 173**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : **RO27691021**

Numărul de ordine în Registrul Comerțului : **J01/627/2010**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : **AeRO**

Capitalul social subscris și vărsat: **3.282.030 LEI**

Principalele caracteristici ale valorilor emisiunii de obligațiuni (SKI29): au fost subscrise un număr de 73.215 obligațiuni garantate, cu o valoare nominală de 100 lei/obligațiune și un preț de subscriere de 100 lei/ obligațiune cu o dobândă anuală de 10% și cu maturitatea în Mai 2029

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) SKI SURIANU S.A. are ca obiect principal de activitate toate activitățile specifice unei stațiuni montane:

- Gestionarea și întreținerea liniilor de ridicare
- Exploatarea și întreținerea a 11 partii și 4 trasee de legătură pentru diferite niveluri de experiență de schi;
- Detinerea și administrarea a două centre de închiriere echipament sportiv
- Operarea a trei apres-schi-uri cu baruri și serviciile conexe
- Detinerea și administrarea unui restaurant de tip autoservire la baza partiiilor
- Detinerea și administrarea a două spații de cazare; o pensiune de 4 margarete cu 14 camere duble și 2 apartamente, și un hotel de 4 stele cu 23 de camere, 1 apartament și facilitati

precum restaurant a la carte, bar, sala de fitness, piscina interioara, zona de relaxare finalizat doar in Ianuarie 2025

- Intretinerea drumului de acces dintre Satul de Vacanta Poarta Raiului si Domeniul Schiabil Sureanu, impreuna cu parcarile aflate pe teritoriul domeniului schiabil

b) SKI SURIANU S.A. a fost înființată în 10.11.2010

c) Achiziții - înstrăinări de active pe anul 2024, după cum urmează:

au fost achiziționate echipamente tehnologice în valoare de 332.806 lei și o vânzare de imobilizare corporala (autovehicul) în valoare de 129.767

d) SKI SURIANU S.A. în 2025 a administrat în continuare următoarele:

- Partile de schi și traseele de legatură
- Instalatiile de transport pe cablu
- Punctele de alimentare publica precum apres-ski-uri și restaurante
- Punctele anexe de servicii sau vanzare cum ar fi: parcuri, magazine de inchirieri
- Spatiile de cazare și serviciile conexe ale acestora;

e) SKI SURIANU S.A. în 2025, s-a dezvoltat datorita investitiilor din 2024 și a emisiunii de obligatiuni din 2025 și a facut următoarele:

- A finalizat constructia Hotel Resort & SPA Raluca, inceputa cu ceva timp in urma, și deschis partial în 1 Februarie 2025
- A adus la stadiul de functionare 24 de spatii de cazare, piscina interioara, zona de relaxare, sala de fitness, restaurant a la carte și bar, toate acestea fiind componente ale Hotelului Resort & SPA Raluca
- A inceput lucrarile de terasament și pregatire a terenului pentru constructia urmatoarei faze de dezvoltate a domeniului Schiabil Sureanu – Telescaun Patru III

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profitul societății la 31.12.2025: **1.054.255 lei**

b) Cifra de afaceri pe anul 2025: **9.771.850 lei**

c) Nu are export

d) Cheltuielile societății în anul 2025 sunt reprezentate de:

Cheltuieli de exploatare, din care:	7.615.641 lei
Cheltuieli cu materii prime și materiale	1.687.121 lei
Cheltuieli privind ob. inventar	627.620 lei
Cheltuieli cu energie	781.311 lei
Cheltuieli privind mărfurile	270.168 lei
Cheltuieli cu personalul	1.875.953 lei
Cheltuieli cu amortizarea	1.163.452 lei

Alte cheltuieli	1.210.016 lei
Proviziune cu riscuri și cheltuieli	0 lei
Cheltuieli financiare	992.431 lei

e) În cursul anului 2025 societatea a administrat în continuare patrimoniul acesteia, rămânând una din principalele infrastructuri de sporturi de iarnă din România.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Serviciile oferite de SKI SURIANU S.A. se adresează tuturor persoanelor care doresc să își petreacă o vacanță de vis în inima munților. Având obiect de activitate atât spații de cazare, cât și parcuri, zone de alimentație publică pe partii și în afara acestora, centre de închiriere echipament sportiv, plus alte activități; clienții societății noastre au toate facilitățile necesare petrecerii unui concediu de vis oferit de societatea noastră.

b) Ponderea serviciilor în totalul cifrei de afaceri

DENUMIREA SERVICIILOR	ANUL 2023	ANUL 2024	ANUL 2025
Ski-pass-uri (acces la instalații de transport și partii)	72%	71%	52%
Vanzarea în puncte de alimentație publică	15%	14%	21%
Servicii de închiriere spații de cazare	10%	12%	10%
Alte activități	3%	3%	17%

Ponderea serviciilor în totalul veniturilor

DENUMIREA SERVICIILOR	ANUL 2023	ANUL 2024	ANUL 2025
Ski-pass-uri (acces la instalații de transport și partii)	72%	71%	52%
Vanzarea în puncte de alimentație publică	15%	14%	21%
Servicii de închiriere spații de cazare	10%	12%	10%
Alte activități	3%	3%	17%

c) Pentru exercițiul financiar următor societatea are în vedere continuarea oferirii serviciilor specifice unui domeniu schiabil dar și încercarea de a dezvolta întreg arealul administrat

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Aprovizionarea cu materii prime și materiale a societății se face din surse locale, de la o serie de distribuitori de materii prime pentru alimentație publică, dar și de la o serie de furnizori tehnici, cum ar fi uleiuri, combustibil, piese mecanice atât pentru utilaje cât și pentru instalațiile de transport pe cablu. În plus există și furnizori internaționali de piese tehnice, cum ar fi piesele de schimb pentru mașinile de batut zăpadă. Astfel, oferind servicii diverse, avem nevoie și de tipuri de furnizori și aprovizionare diferite.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) În cursul anului 2025, societatea a oferit servicii specifice unui domeniu schiabil în proporție foarte mare persoanelor fizice de pe tot teritoriul României, dar și din afara acestuia; dar și unui număr mai restrâns de persoane juridice, care au desfășurat în cadrul spațiilor noastre oferite, atât cursuri de ski, concursuri de ski, sau alte activități specifice sporturilor de iarnă, dar și team-building-uri, arătând astfel varietatea serviciilor care pot fi oferite

b) Principalii concurenți ai societății pe piața de desfacere a serviciilor sunt:

STATIUNEA SINAIA

STATIUNEA POIANA BRASOV

STATIUNEA STRAJA

DOMENIUL SCHIABIL TRANSALPINA

STATIUNEA RANCA

c) Neavând un client principal, iar acestea fiind într-un procent foarte mare persoane fizice, putem spune că impactul unui singur client de al nostru, care decide să nu mai folosească serviciile oferite de societatea noastră, nu impactează viitorul acesteia.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) La finele anului 2025 societatea și-a încheiat activitatea cu un efectiv de 41 angajați cu contract individual de muncă.

b) Raporturile de muncă dintre conducerea societății și salariați sunt raporturi bazate pe relații de subordonare și colaborare în vederea îndeplinirii sarcinilor de serviciu, respect reciproc, relații de nediscriminare pe motive de sex, vârstă, apartenență națională și opțiuni politice.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra Mediului înconjurător

Societatea are în dotare mijloace de transport și de batut zăpadă, dar nu are alte surse de poluare a mediului folosind în mare parte curentul electric. În plus societatea organizează după fiecare sezon de iarnă acțiuni de igienizare a zonelor pe care și-a efectuat activitatea, pentru a arăta respectul față de natură și mediul înconjurător.

1.1.7. Evaluare activității de cercetare și dezvoltare

În cursul anului 2025 societatea comercială nu a efectuat cheltuieli de cercetare și dezvoltare.

1.1.8 Evaluarea activității privind managementul riscului

În cursul anului 2025 societatea comercială nu a utilizat credite bancare pe termen lung, doar o singură linie de credit de investiții în valoare maximă de 1,5 mil lei, în plus față de emisiunile de obligațiuni, și împrumuturi de la asociați. Indicatorii de lichiditate pentru ultimii doi ani și tendința de evoluție a acestora sunt prezentate în tabelul următor:

Indicator	Interval optim	31.12.2024	31.12.2025
Lichiditate generală (AC/DC)	>2	0,46	0,42
Lichiditate imediată (AC-Stocuri)/DC	>1	0,39	0,42
Solvabilitate patrimonială (Cap. Proprii/Cap. proprii +TD)	>30%	51,74%	54,30 %

Indicatorul lichidității generale, respectiv indicatorul lichidității imediate exprimă de câte ori se cuprind datoriile curente în activele curente, respectiv în active curente mai puțin stocurile.

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Se determină pe baza datelor analizate mai sus, o creștere a datoriilor societății datorită investițiilor făcute și a amortizării acestora pe termen lung

b) Nu este cazul.

c) Nu este cazul.

2. Activele corporale ale societății

2.1 În scopul desfășurării în bune condiții a activității, societatea este dotată cu o serie de mijloace fixe cum sunt: instalațiile de transport pe cablu, clădiri, utilaje de batut zapada, utilaje de dezapezire, aparatura de bucătărie și bar, plus multe alte obiecte specifice activității desfășurate

La 31.12.2025, imobilizarile corporale înregistrează valoarea de 36.882.959 lei, o creștere cu 3,094% față de anul 2024.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societate

3.1 Capitalul social al societății este de 3.282.030 lei și este împărțit într-un număr de 328.203 acțiuni, cu valoarea nominală de 10 lei/ acțiune, fiind deținute de 2 persoane fizice cu cetățenie română.

4. Conducerea societății

4.1 La 31.12.2025 societatea SKI SURIANU S.A. era condusă de consiliul director care are ca si membrii pe:

Director general – D-ul. Sabau Danil

Director administratie – D-ul. Tatu Jean Nicolae

Director economic – D-ul. Parolea Nicolae

4.2 Conducerea societatii este asigurata de oameni cu experienta in domeniu si cu dorinta de crestere a societatii comerciale in viitor.

Consiliul Director

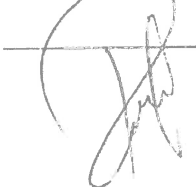
Danil Sabau



Tatu Jean Nicolae



Parolea Nicolae



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1003_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 3.282.040

Entitatea SKI SURIANU S.A.

Adresa

Județ Alba Sector Localitate ALBA IULIA
Strada MILITARI Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0729776554

Număr din registrul comerțului J01/627/2010

Cod unic de inregistrare 2 7 6 9 1 0 2 1

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510

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

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

Situațiile financiare anuale 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	23.148.642
Capital subscris	3.282.040
Profit/ pierdere	1.054.255

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

Numele si prenumele

SABAU DANIL

Semnătura

Semnătura electronică



INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?

DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?

DA NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

STEFYCONT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

735/14.05.2007

2 1 6 7 6 8 2 0

Situațiile 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	62.801	52.409
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	35.775.962	36.882.959
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.698.752	1.687.308
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	37.537.515	38.622.676
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	834.964	14.932
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)	4.644.261	3.543.312
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.644.261	3.543.312
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	112.823	444.061
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.592.048	4.002.305
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	12.113.564	9.319.731
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	-6.521.516	-5.317.426
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	31.015.999	33.305.250
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	8.698.722	10.156.608
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18		
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	3.282.040	3.282.040
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.282.040	3.282.040
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	16.558.507	16.558.507
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	656.408	656.408
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	1.523.953	1.597.432
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	296.369	1.054.255
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	22.317.277	23.148.642
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	22.317.277	23.148.642

*) 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),

Numele și prenumele

SABAU DANIL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.898.293	9.771.850
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	5.898.293	9.771.850
— 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	4.898.596	8.666.414
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	999.697	1.105.436
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	100.840	12.351
-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	5.999.133	9.784.201
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	947.027	1.687.121
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	31.692	627.620
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	705.860	786.048
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	700.124	781.311
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	480.728	270.168
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.343.858	1.875.953
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.305.176	1.815.624

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	38.682	60.329
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	584.471	1.163.452
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	584.471	1.163.452
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	1.290.088	1.205.279
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	775.128	682.141
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	184.298	345.053
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	116.345	152.583
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	67.953	192.470
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)	162.354	104.016
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	168.308	74.069
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	5.383.724	7.615.641
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	615.409	2.168.560
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	31	186
- 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	117.298	78.286
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	117.329	78.472
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	375.150	985.724
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	2.130	6.707
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	377.280	992.431
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	259.951	913.959
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	6.116.462	9.862.673
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	5.761.004	8.608.072
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	355.458	1.254.601
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	59.089	200.346
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		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	296.369	1.054.255
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.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

SABAU DANIL

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	1		1.054.255	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- 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	17		19	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	44		41	
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	
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	81.891	70.447
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	81.891	70.447
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	81.891	70.447
- 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	977.017	754.199
- 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 neincasate 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	1.809.362	838.436
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	93.729	96.527
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.715.633	741.909
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- 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 neincasate 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	631.098	2.093.120
- 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	511.831	1.950.677
- 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	119.267	142.443
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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	15.349	7.161
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.349	7.161
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	206.008	581.838
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	204.899	576.996
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.109	4.842
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	10.733	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	10.733	
- 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	12.170.628	9.566.474

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	105.800	246.742
- 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	1.952.002	1.296.514
- 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	205.193	208.953
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	406.234	623.072
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	190.860	259.803
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	70.337	282.832
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	5.616	376
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	139.421	80.061
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- 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	116a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	20.379	20.379

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	20.379	20.379
- 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	9.481.020	7.170.814
-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	9.481.020	7.170.814
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	3.282.040	3.282.040
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	3.282.040	3.282.040
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	110.587	110.587
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		
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	3.282.040	X	3.282.040	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	3.282.040	100,00	3.282.040	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			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 raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)	168.480	222.224
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 a)	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

SABAU DANIL

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 'datoriilor 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 'datoriilor comerciale cu entitățile 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 initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	119.845			X	119.845
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	119.845			X	119.845
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	424.500			X	424.500
2.Constructii	09	24.793.787				24.793.787
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.801.003	390.655			6.191.658
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.391.990	196.309			1.588.299
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	8.346.761	1.673.093			10.019.854
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	40.758.041	2.260.057			43.018.098
III.Imobilizari financiare	19	1.698.752			11.444	1.687.308
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	42.576.638	2.260.057		11.444	44.825.251

- 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	57.044	10.392		67.436
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	57.044	10.392		67.436
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.627.836	595.553		3.223.389
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.583.911	445.931		2.029.842
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	770.332	111.576		881.908
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	4.982.079	1.153.060		6.135.139
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.039.123	1.163.452		6.202.575

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 OBLIGATIYA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

SABAU DANIL

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 115364484 din 29.04.2026

Ai depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-115364484-2026** din data de **29.04.2026** pentru perioada de raportare 12 2025 pentru CIF: **27691021**

Nu există erori de validare.



S.C. SKI ȘURIANU S.A. RO 27691021 J1/627/2010 ALBA IULIA , Str. MILITARI, nr. 2, Jud. ALBA.Tel. 0732 114 171 E-mail: skisureanu.adm@gmail.com

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

PENTRU ENTITATI MICI LA

31.12.2025

1. POLITICI CONTABILE

1.1. Numerar și echivalente de numerar

În situațiile financiare numerarul și echivalentele de numerar cuprind numerarul din casă, din bănci. Disponibilitățile în valută sunt prezentate în situațiile financiare la cursul de schimb de la data înregistrării.

1.2. Creanțe comerciale

Societatea înregistrează creanțele comerciale la valoarea realizabilă din momentul efectuării prestațiilor și emiterii facturilor. Creanțele comerciale includ și taxa pe valoarea adăugată.

1.3. Stocuri

Valoarea stocurilor de materii prime, mărfuri, combustibil, piese de schimb, obiecte de inventare, materiale consumabile, este determinată potrivit metodei costului mediu ponderat. Societatea are ca obiect de activitate Hotel, Restaurant și aplica metoda inventarului intermitent.

1.4. Terenuri și mijloace fixe

Imobilizările corporale reprezentate de terenuri și mijloace fixe sunt înregistrate inițial la cost de achiziție sau de construire și ulterior sunt reevaluate în baza reglementărilor legale în vigoare ținând cont de inflație, utilitatea bunurilor și prețul pieței, diferențele din reevaluare fiind înregistrate ca rezerve.

Amortizarea mijloacelor fixe este calculată conform metodei liniare pe parcursul duratei normale de utilizare, valoarea amortizării contabile fiind egală cu valoarea amortizării fiscale conform Legii 571/2003.

Reparațiile și întreținerea sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în exercițiul financiar în care s-au efectuat. Valoarea modernizărilor este inclusă în valoarea activelor și se amortizează în perioada de viață rămasă a respectivelor active.

Toate celelalte costuri generate de exploatarea și funcționarea imobilizărilor corporale deținute în proprietate, concesionate sau închiriate sunt trecute pe costuri.

Terenurile nu sunt amortizate și se consideră că au o durată de viață nelimitată.

1.5. Active necorporale

Sunt reprezentate de licențe programe operare pe calculator, amortizabile în 1-3 ani, concesiune teren amortizabilă în perioada de concesionare și sunt evaluate la costul de achiziție.

1.6. Datorii comerciale și alte datorii

Obligațiile comerciale și de altă natură sunt prezentate și recunoscute la costul din momentul facturării sau înregistrării în evidența contabilă conform normelor legale în vigoare.

1.7. Tranzacții în valută

Activele și pasivele monetare în valută deținute în bănci sunt evaluate la cursul de schimb de la data înregistrării. Tranzacțiile în valută sunt contabilizate la cursul de schimb valabil la data tranzacției, iar câștigurile sau pierderile rezultând din aceste tranzacții sunt recunoscute în contul de profit și pierdere ca venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

1.8. Recunoașterea veniturilor

Veniturile societății provin din activitatea HORECA, urcare pe cablu și telescaun precum și din închiriat echipamente sportive și alte prestări de servicii, sunt evaluate și recunoscute la valoarea justă din momentul efectuării și facturării serviciilor.

Veniturile din dobânzi la disponibilul din conturi bancare sunt recunoscute ca venituri financiare de regulă în momentul înregistrării în extrasele de cont.

Veniturile și cheltuielile încasate, respectiv plătite, în monedă străină se înregistrează în lei la cursul de schimb din data operațiunii, iar diferența de curs față de momentul încasării/plătii efective se recunoaște ca venit/cheltuială financiară.

1.9. Beneficiile salariaților

Societatea, în cursul normal al activității, face plăți către statul român în numele salariaților săi care sunt membri ai planului de pensii de stat. Societatea nu are un plan propriu de pensii și nu are obligații față de salariați după pensionarea acestora.

Societatea suportă costuri privind salariații pentru plata indemnizațiilor pentru incapacitate temporară de muncă provocată de boli obișnuite. Pentru accidentele de muncă și boli profesionale nu are obligații, acestea fiind asigurate conform legii prin plata unei contribuții.

1.10. Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare includ numerar și echivalente de numerar, creanțe comerciale și alte creanțe, datorii comerciale și alte datorii, și sunt prezentate la valoarea de înregistrare sau reevaluată conform normelor legale.

Metodele specifice de recunoaștere adoptate, dacă sunt, se vor prezenta în notele explicative pentru fiecare categorie în parte.

2. ACTIVE IMOBILIZATE

Sunt reprezentate după cum urmează:

Denumirea elementului de imobilizări	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (Amorizări și ajustări pentru deprecieri)			
	Sold la 01.01.	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12.	Sold la 01.01.	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12.
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale								
Cheltuieli de constituire								
Alte imobilizări	119.845 LEI			119.845 LEI	57.044 LEI	10.392 LEI		67.436 LEI
Avansuri și imobilizări necorporale în curs								
TOTAL	119.845 LEI			119.845 LEI	57.044 LEI	10.392 LEI		67.436 LEI
Imobilizări corporale								
Terenuri amenajate	424.500 LEI			424.500 LEI				
Construcții	24.793.787 LEI	3.399.651 LEI		24.793.787 LEI	2.627.836 LEI	595.553 LEI		3.223.389 LEI
Instalații și mașini	5.801.003 LEI	390.655 LEI		6.191.658 LEI	1.583.911 LEI	445.931 LEI		2.029.843 LEI
Mobilier	1.391.990	196.309 LEI		1.588.299 LEI	770.332 LEI	111.576 LEI		881.908 LEI
Imobilizări corporale în curs	8.346.761 LEI	1.673.093 LEI		10.019.854 LEI				
Avansuri și imobilizări corporale în curs								
TOTAL	40.758.041 LEI	2.260.057 LEI		43.018.098 LEI	4.982.079 LEI	1.153.060 LEI		6.135.139 LEI
Imobilizări financiare	1.698.752 LEI		11.444 lei	1.687.308 LEI				

2.1. Active corporale imobilizate

Imobilizările corporale au fost inițial înregistrate la prețul de cost.

În anul 2025 au fost achiziționate echipamente tehnologice, alte instalații și mobilier în valoare de 586.964 lei și investiții în Hotel Resort & SPA Raluca în valoare de 1.673.093 lei.

Menționăm că la data raportării imobilizările corporale sunt libere de orice sarcină.

2.2. Imobilizări financiare

La data bilanțului societatea deține titluri de participare la următoarele societăți comerciale:

- BELLAMY VEST S.A., persoană juridică română cu sediul în Alba Iulia, Str. Militari, Nr. 2, număr înregistrare la Registrul Comerțului J01/476/2008, cod unic de înregistrare RO 23668794, obiect principal de activitate: activitatea de cazare; deținere 99,982%, respectiv 491.470 lei;
- Interese de participare preluate de la persoane fizice în valoare de 1.207.282 lei.

3. PROVIZIOANE

În cursul exercițiului financiar societatea **NU A CONSTITUIT** provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

4. DISTRIBUȚIA PROFITULUI

În anul 2025 societatea SKI SURIANU S.R.L. a înregistrat un profit net în valoare de 1.054.255 LEI, reflectat contabil ca profit nerepartizat, urmând ca acesta să fie repartizat pe destinații.

Consiliul de Administrație propune repartizarea profitului net, după cum urmează:

<i>Destinația</i>	<i>Nr. rd.</i>	<i>Valoarea</i>
Profit net de repartizat	1	
- rezerva legala	2	
- acoperirea pierderii contabile	3	
- dividende	4	
- alte rezerve	5	
Profit nerepartizat	6	1.054.255 LEI

5. NUMERAR, ECHIVALENTE DE NUMERAR SI DISPONIBIL IN BANCA

Conform politicilor contabile, numerarul și echivalentele sunt prezentate la valoarea de înregistrare.

Numerarul, disponibilul din banca prezentate în situațiile financiare sunt următoarele:

<i>Nr. Crt.</i>	<i>EXPLICAȚII</i>	<i>01.01.2025</i>	<i>31.12.2025</i>
1.	Conturi curente la bănci în LEI	204.899 LEI	576.996 lei
2.	Conturi la bănci în valuta	1.109 LEI	4.842 LEI
3.	Sume în curs de decontare	10.733 LEI	0 LEI
4.	Numerar în casă și disponibilități bancă	15.349 LEI	7.161 LEI

6. CREANȚE

La 31.12.2025 creanțele sunt prezentate la valoarea netă și includ și taxe și impozite de recuperat. Ponderea importantă, în total, o dețin creanțele comerciale, sume care se recuperează.

Situația creanțelor este următoarea:

<i>Nr. Crt.</i>	<i>EXPLICAȚII</i>	<i>01.01.2025</i>	<i>31.12.2025</i>
1.	Creanțe comerciale	1.488.847 LEI	1.196.236 LEI
2.	Taxe și impozite de recuperat	1.809.363 LEI	838.436 LEI
3.	Debitori diverși	1.346.051 LEI	1.508.640 LEI
	TOTAL:	4.644.261 LEI	3.543.312 LEI

Creanțele comerciale au crescut în special ca urmare a sporirii INVESTITIILOR prin plata avansurilor către furnizori și prin TVA de recuperat obținut în urma achizițiilor aferente investiției în Hotelul Resort & SPA Raluca.

7. STOCURI

Societatea aplica metoda inventarului intermitent si stocurile deținute la 31.12.2025 sunt compuse din materii prime, mărfuri, combustibil, piese de schimb, obiecte de inventare, materiale consumabile și sunt prezentate la costul mediu ponderat, astfel:

Nr. Crt.	EXPLICAȚII	01.01.2025	31.12.2025
1.	Materii prime	23.664 lei	1.202 lei
2.	Combustibil	161.361 lei	0 lei
3.	Piese de schimb	74.020 lei	0 lei
4.	Alte materiale consumabile	241.485 lei	186 lei
5.	Obiecte de inventar	306.112 lei	7.277 lei
6.	Mărfuri	904 lei	404 lei
7.	Ambalaje	27.419 lei	5.844 lei
	TOTAL:	834.964 lei	14.932 lei

8. ACȚIONARIATUL

Capitalul social subscris este in valoare de 3.282.030 lei si este divizat in 328.203 de acțiuni, cu o valoare nominala de 10 lei.

Asociații societatii si ponderea acțiunilor deținute de aceștia in capitalul social sunt prezentate mai jos:

Nr. Crt.	Acționarul	Nr. Acțiuni	Capital Social	Pondere
1.	SABAU DOINA-AMALIA	180.513	1.805.130 LEI	55,0004%
2.	TATU JEAN-NICOLAE	147.690	1.476.900 LEI	44,9996%
	TOTAL:	328.203	3.282.030 LEI	100,0000%

9. REZERVE

La 31.12.2025 rezervele societății sunt următoarele:

Nr. Crt.	DENUMIRE	01.01.2025	31.12.2025
1.	Rezerva legală (1061)	656.408 LEI	656.408 LEI
2.	Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (105)	16.558.507 LEI	16.558.507 LEI
	TOTAL:	17.214.915 LEI	17.214.915 LEI

10. ÎMPRUMUTURI PE TERMEN LUNG

În anul 2025 a fost contractate împrumuturi din emisiune de obligațiuni in valoare de 1.502.391 lei fiind listata la Bursa de Valori București; având simbol SKI30, Segment SMT, avand ca scop dezvoltarea investițiilor începute in anul 2024. Astfel s-au continuat lucrarile cu urmatorii pasi la investitia Telescaun Patru III, la Hotel Resort & S.p.a. Raluca, s-a montan liftul, s-au continuat finisaje interioare si exterioare nefinalizate in 2024. In plus, s-au facut investitii in garduri si unitati sanitare pentru domeniul schiabil existent.

Societate mai deține împrumuturi din emisiune de obligațiuni in valoare de 7.321.500 lei fiind listata la Bursa de Valori București; având simbol SKI29, Segment SMT.

Societatea are un împrumut pe termen lung in valoare de 1.271.421,90 lei cu Banca TechVenutures.

11. DATORII, INCLUSIV IMPOZITE ȘI TAXE

Situația datoriilor este următoarea:

Nr. Crt.	DENUMIRE	01.01.2025	31.12.2025
1.	Datorii comerciale	1.952.002 LEI	1.296.514 LEI
2.	Datorii financiare	18.200.119 LEI	18.179.825 LEI

Impozitele și taxele incluse se prezintă astfel:

Nr. Crt.	DENUMIRE	01.01.2025	31.12.2025
1.	Impozit pe profit	59.090 LEI	194.496 LEI
2.	Impozit pe salarii	33.723 LEI	55.241 LEI
3.	TVA	-1.648.003 LEI	-691.727 LEI
4.	Contribuții sociale	202.107 LEI	277.827 LEI
5.	Alte impozite si taxe	20.629 LEI	15.447EI
6.	Alte datori fata de buget de stat	139.420 LEI	80.061 LEI

12. VENITURI

Societatea realizează venituri din activitatea sporturilor de iarna: urcarea pe cablu Telescaun, Teleschi, Restaurante si Cazare si se prezintă astfel:

Structura cifrei de afaceri la 31.12.2025 pe activități se prezintă după cum urmează:

Nr. Crt.	DENUMIRE	2024	2025
1.	Venituri din vânzare	3.807 LEI	10.229 LEI
2.	Venituri din încasări bilete urcare	4.175.065 LEI	3.046.588 LEI
3.	Venituri din închirieri echipamente SKI	90.187 LEI	217.597 LEI
4.	Venituri din parcare clienți	57.698 LEI	0 LEI
5.	Venituri din cazare Colt Rai	571.657 LEI	413.876 LEI
6.	Venituri din cazare Hotel Resort Raluca	0 LEI	615.759 LEI
6.	Venituri din servicii diverse	0 LEI	4.360.653 LEI
7.	Venituri din vânzarea mărfurilor	999.697 LEI	1.105.436 LEI
7.	Alte venituri	218.350 LEI	90.824 LEI
TOTAL:		6.116.462 LEI	9.862.672 LEI

13. CHELTUIELI DE EXPLOATARE ȘI FINANCIARE

Pe elemente situația se prezintă astfel:

Nr. Crt.	DENUMIRE	2024	2025
I.	Cheltuieli exploatare - TOTAL	5.383.724 LEI	7.615.641 LEI
1.1	Ch. cu materii prime, materiale ob inv.	978.719 LEI	2.314.741 LEI
1.2	Cheltuieli cu energia electrica	705.860 LEI	786.048 LEI
1.3	Cheltuieli privind mărfurile	480.728 LEI	270.168 LEI
1.4	Salarii personal si asig. sociale	1.343.858 LEI	1.875.953 LEI
1.5	Amortizări imobilizări	584.471 LEI	1.163.452 LEI
1.6	Cheltuieli privind serviciile prestate	775.128 LEI	682.141 LEI

	1.7	Cheltuieli cu chiriile	67.953 LEI	192.470 LEI
	1.8	Cheltuieli cu redevența	116.345 LEI	152.583 LEI
	1.8	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	162.354 LEI	104.016 LEI
	1.9	Alte cheltuieli	168.308 LEI	74.069 LEI
			2024	2025
II.	Cheltuieli financiare - TOTAL		377.280 LEI	992.431 LEI
	2.1.	Cheltuieli privind dobânzile	375.150 LEI	985.724 LEI
	2.2.	Alte cheltuieli financiare	2.130 LEI	6.707 LEI

Cheltuielile de exploatare au crescut față de aceeași perioadă a anului precedent și sunt justificate prin creșterea numărului de salariați, a majorării salariilor și prin achiziția de materiale și mărfuri necesare desfășurării activității.

Cheltuielile financiare au crescut cu dobânzile plătite la scadența aferentă obligațiilor emise de către societate.

14. CHELTUIALA CU IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuiala cu impozitul pe profit este curentă, societatea neavând înregistrate cheltuieli cu impozitul amânat.

Cota de impozit pe profit este de 16% potrivit legislației în vigoare și se aplică la o bază de calcul stabilită conform Legii 571/2003, astfel:

Nr. Crt.	DENUMIRE	2024	2025
1.	Profit contabil	355.279 LEI	1.054.254 LEI
2.	Sume nedeductibile	77.388 LEI	345.286 LEI
3.	Profit impozabil (rd.1+rd.2)	432.667 LEI	1.399.540 LEI
4.	Impozit pe profit calculat cu 16% (rd.3.x16%)	69.227 LEI	223.926 LEI
5.	Bonificație OUG 153/2020	5.138 LEI	15.080 LEI
6.	Sponsorizări	5.000 LEI	8.500 LEI
	TOTAL IMPOZIT PE PROFIT (rd.4-rd.5-rd.6)	59.089 LEI	200.346 LEI

15. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din 3 membri, aleși în A.G.A. din 11.01.2024, până în 11.01.2026 când s-a ales un nou Consiliu de Administrație după metoda votului cumulativ, în următoarea componență:

1. SABAU DANIL
2. TATU JEAN-NICOLAE
3. PAROLEA NICOLAE

Conducerea executivă a fost delegată următorilor trei directori:

- DIRECTOR GENERAL: SABAU DANIL
- DIRECTOR ADMINISTRATIV: TATU JEAN-NICOLAE
- DIRECTOR ECONOMIC: PAROLEA NICOLAE

Consiliul de administrare nu este renumerat si nu au beneficiat de diurna de deplasare, indemnizații de concediu de odihnă, inclusiv primă de vacanță și participarea la profit.

Numărul efectiv de salariați înregistrați la 31.12.2025 a fost de 44 persoane:

Nr. Crt.	DENUMIRE	2024	2025
1.	Numărul mediu de salariați	18	19
2.	Numărul efectiv de salariați	44	41
		2024	2025
1.	Salarii directe	1.305.176 LEI	1.815.624 LEI
2.	Cheltuieli cu asigurările sociale	38.682 LEI	60.329 LEI
	TOTAL:	1.343.858 LEI	1.875.953 LEI

Societatea nu a încheiat acte juridice cu administratorii, acționarii care dețin controlul sau cu persoanele implicate cu aceștia, în cursul anului 2025.

16. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2025

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{42.624.981}{19.476.339} = 2,18855202$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}}{42.624.981} \frac{\text{Stocuri}}{14.932} = 42610049$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{10.156.608}{23.148.642} \times 100 = 43,8756105$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{10.156.608}{33.305.250} \times 100 = 30,4955165$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

* capitalul propriu = capitalul social, primele de capital, toate rezervele asimilate capitalului, reevaluare, rezultatul reportat si rezultatul exercitiului

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{2.240.325}{985.724} = 2,27277108$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{1.957.289}{14.932} = 131,080163$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{14.932}{1.957.289} \times 365 = 2,78455558$$

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{996.703}{9.771.850} \times 365 = 37,22904$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{996.703}{1.957.289} \times 365 = 185,867593$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{9.771.850}{38.622.676} = 0,2530081$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{9.771.850}{42.624.981} = 0,22925172$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2.240.325}{33.305.250} = 0,06726642$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari marfa}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.105.436}{9.771.850} \times 100 = 11,3124536$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

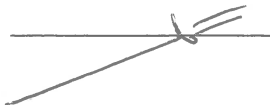
5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariatii}} = \frac{9.771.850}{19} = 514307,895$$

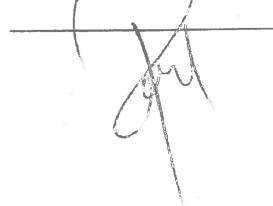
6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total active}} \times 100 = \frac{23.148.642}{42.624.981} \times 100 = 54,3076887$$

**DIRECTOR GENERAL,
SABAU Danil**




**DIRECTOR ECONOMIC,
PAROLEA Nicolae**





S.C. SKI ȘURIANU S.A. RO 27691021 J1-627/2010 ALBA IULIA, Str. MILITARI, nr. 2, Jud. ALBA.Tel. 0732 114 171 E-mail: skisureanu.adm@gmail.com

DECLARATIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la **31/12/2025** pentru **SKI SURIANU S.A.**, având sediul social in localitatea **Alba Iulia, Str. Militari, Nr. 2, Jud. Alba**, înregistrat la registrul comerțului cu numărul **J01/627/2010**, cod de identificare fiscala **27691021**, forma de proprietate 34-Societati pe actiuni. Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) **5510 Hoteluri si facilități de cazare similare**.

Președintele consului de administrație a societatii **SABAU DANIL**, isi asuma răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la **31/12/2025** si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidela a poziției financiare, performantei financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in condiții de continuitate

ADMINISTRATOR,

SABAU DANIL





S.C. SKI ȘURIANU S.A. RO 27691021 J1-627/2010 ALBA IULIA , Str. MILITARI, nr. 2, Jud. ALBA.Tel. 0732 114 171 E-mail: skisureanu adm@gmail.com

Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor

Incheiat azi 10.04.2026.

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor la S.C. SKI SURIANU S.A. cu sediul in ALBA IULIA, str. Militari nr.2, jud. ALBA, CUI RO27691021, inregistrat la Registrul Comertului sub nr. J1/627/2010, intrunita azi 10.04.2026, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Modulii de repartizare a rezultatului net pe anul 2025.
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pe anul 2025.

Asociatii/Actionarii:

- SABAU DOINA-AMALIA
- TATU JEAN-NICOLAE

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2025 (in conformitate cu OMFP 85/2022- privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice – DGRFP/AJFP).

Asociatii/Actionarii:

SABAU DOINA-AMALIA

TATU JEAN-NICOLAE





S.C. SKI ȘURIANU S.A. RO 27691021 J1/627/2010 ALBA IULIA, Str. MILITARI nr. 2, Jud. ALBA.Tel. 0732 114 171 E-mail: skisureanu.adm@gmail.com

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA DATA DE 31.12.2025

SKI ȘURIANU S.A., cu sediul în ALBA IULIA str. MILITARI nr. 2 jud. ALBA, CUI 27691021, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J01/627/2010, a avut ca obiect principal de activitate hoteluri și alte facilități de cazare similare.

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

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

- Venituri totale = 9.862.673 lei, din care:

venituri din exploatare	9.784.201 lei
venituri financiare	78.472 lei
venituri extraordinare	0 lei

- Cheltuieli totale = 8.608.072 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	7.615.641 lei
cheltuieli financiare	992.431 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

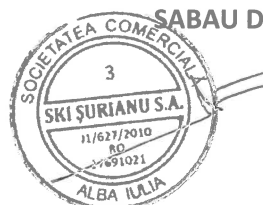
PROFITUL BRUT al exercițiului a fost de 1.254.601 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 200.346 lei.

PROFITUL NET a fost de 1.054.255 lei, fiind propus pentru repartizarea pe contul 1171 rezultatul reportat.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Administrator
SABAU DANIL



S.C. STEFYCONT SRL ALBA IULIA CUI: 21676820, J 01/ 572 / 2007

**ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,
Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780**

Membru CAFR , Autorizatia 735/14.05.2007, Autorizatie auditor 420/05.01.2001,

Membru CECCAR , Autorizatia nr. 4768/23.02.2008,

Raportul auditorului independent

Către Acționarii/Asociații,

SC.SKI SURIANU SA ALBA IULIA

Opinie cu rezerve

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **SC.SKI SURIANU SA (“Societatea”)**, cu sediul în Alba Iulia str.Militari nr.2, Jud.Alba, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J01/627/2010, cod fiscal 27691021 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:

Active imobilizate:	38622676 lei
Active circulante total:	4002305 lei
Sume care trebuie plătite într-o perioada de pana la un an:	9319731 lei
Total active minus datorii curente :	33305250 lei
Disponibilități:	444061 lei
Sume ce trebuie plătite într-o o perioada mai mare de un an:	10156608 lei
Venituri in avans:	0 lei
Capital social subscris si vărsat:	3282040 lei
Total capitaluri proprii :	23148642 lei
Cifra de afaceri neta :	9771850 lei
Venituri totale	9862673 lei
Cheltuieli totale	8608072 lei
Rezultatul net al exercițiului (profit):	1054255 lei

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

S.C. STEFYCONT SRL ALBA IULIA CUI: 21676820, J 01/ 572 / 2007

**ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,
Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780**

Membru CAFR , Autorizatia 735/14.05.2007, Autorizatie auditor 420/05.01.2001,

Membru CECCAR , Autorizatia nr. 4768/23.02.2008,

Baza pentru opinia cu rezerve

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2018 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

- 5 Nu existenta incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea.
Cum s-a abordat acest aspect pe parcursul auditului: procedurile noastre de audit au inclus o analiza detaliata a resurselor disponibile si a masurilor posibil de aplicat, mentionate in Notele anexa la bilant, si ca urmare a analizei si constatarilor auditorului consideram ca Societatea isi va putea continua activitatea pe parcursul anului 2026.
Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect

Evidentierea unor aspecte

- 6 Nu exista compartiment de control intern organizat potrivit art. 65 alin. (7) din Legea nr. 162/2017

Fara a exprima alte rezerve atragem atenta asupra următoarelor note:

- a) Nota 2 - Active imobilizate in anul 2025 - din analiza acestor informatii, rezulta ca in anul 2025 s-au inregistrat dotari in principal constand in instalatii si masini, in suma de 390655 lei, mobilier in suma de 196309 lei, imobilizari corporale in curs in suma de 1673093 lei, astfel incat soldul total al imobilizarilor corporale la finele anului fiind in suma de 43018098 lei. Societatea a utilizat metoda de amortizare liniara, amortizarea totala calculata in anul 2025 fiind de 1163452 lei.
- b) Nota 3 – Societatea nu a constituit provizioane conform datelor din balanta de verificare incheiata la 31.12.2025..
- c) Nota 4 – Profitul net realizat in suma de 1054255 lei nu s-a repartizat, acesta ramanand ca sursa de finatare in continuare a activitatii societatii.
- d) Nota 5 – Prezinta situatia disponibilitatilor banesti, din care rezulta ca societatea inregistreaza in banca un disponibil in suma de 581839 lei si in casa o suma de 7161 lei.

S.C. STEFYCONT SRL ALBA IULIA CUI: 21676820, J 01/ 572 / 2007

**ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,
Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780**

Membru CAFR , Autorizatia 735/14.05.2007, Autorizatie auditor 420/05.01.2001,

Membru CECCAR , Autorizatia nr. 4768/23.02.2008,

- e) Nota 10 – Prezinta situatia imprumuturilor pe termen lung, constand din imprumuturi din emisiuni de obligatiuni in anul 2025 in valoare de 1502391 lei, astfel incat totalul imprumuturilor din emisiune de obligatiuni la finele anului sunt in suma totala de 7321500 lei si imprumuturi in suma de 1271421,90 lei de la banca Tech Ventures.
- f) Nota 11 – Prezinta situatia datoriilor comerciale care sunt in suma de 1296514 lei si a datoriilor financiare in suma de 18179825 lei.

Atragem atentia asupra contului 461 – Debitori car prezinta la finele anului 2025 conform balantei de verificare in suma de 1508640,48 lei.. Ponderea in cadrul soldului de debitori o au Hotel Medieval constand in imprumuturi in suma de 730900 lei, Prezenski Paul cu imprumuturi de 390000, Sc Bellamy Vest SRL constand in imprumuturi in suma de 179130,15 lei, Nistor Flaviu cu suma de 170000 lei, Cetatea Bastionara cu suma de 23437,54 lei

De asemenea contul 462 – Creditori prezinta la finele anului 2025 un sold de 7170814,08 lei din care ponderea cea mai mare, constand in sume imprumutate, o au SC Corint SRL cu suma de 1274185,33 si cesiuni de creante in suma de 862836,99 lei, Tatu Jean Nicolae cu suma imprumutata de 3690237,59 lei, Resort Proiect cu suma imprumutata de 226883,78 lei, Trandafir Andrea cu suma de 99537,60 lei.

La finele anului 2025 contul 473 – Operatiuni in curs de lamurire prezinta un sold de 442036,96 lei, din care suma de 395800 lei provenind din operatiuni cu casa, conform fisei de cont si a balantei de verificare incheiate la 31.12.2025.

Pe baza informatiilor din situatiile financiare am calculat si analizat principalii indicatori economic-financiari, situatia prezentandu-se diferit pe cele patru grupe de indicatori. Indicatorii de lichiditate din aceasta grupa arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri. Lichiditatea curenta este de 2,18%. Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2. Deci, cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia entitatii este mai buna. Lichiditatea imediata reflecta posibilitatea activelor de natura creantelor si a disponibilitati banesti de a acoperi platile eligibile. Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1. Cu cat testul acid este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai buna. Din analiza acestui indicator rezulta ca indicatorul lichiditatii imediate este de 42610049. Gradul de indatorare este de 43.87% si reprezinta gradul de finantare a activitatii din alte surse , decat cele proprii. Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social. Gradul de indatorare acrescut in anul 2025 fata de anul 2024 cu 12,57%. Solvabilitatea patrimoniala, capitaluri proprii fata de active este de 54,3%. Indicatorii de activitate furnizeaza informatii cu privire la viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii, capacitatea entitatii de a controla capitalul circulat si activitatilor comerciale de baza ale entitatii, acestta fiind de 2,78%. Rentabilitatea capitalului angajat,

S.C. STEFYCONT SRL ALBA IULIA CUI: 21676820, J 01/ 572 / 2007

**ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,
Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780**

Membru CAFR , Autorizatia 735/14.05.2007, Autorizatie auditor 420/05.01.2001,

Membru CECCAR , Autorizatia nr. 4768/23.02.2008,

reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere, pe anul 2025 valoarea acestui indicator este de 0,067%.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

S.C. STEFYCONT SRL ALBA IULIA CUI: 21676820, J 01/ 572 / 2007

**ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,
Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780**

Membru CAFR , Autorizatia 735/14.05.2007, Autorizatie auditor 420/05.01.2001,

Membru CECCAR , Autorizatia nr. 4768/23.02.2008,

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 8 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 9 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 11 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 12 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

S.C. STEFYCONT SRL ALBA IULIA CUI: 21676820, J 01/ 572 / 2007

**ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,
Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780**

Membru CAFR , Autorizatia 735/14.05.2007, Autorizatie auditor 420/05.01.2001,

Membru CECCAR , Autorizatia nr. 4768/23.02.2008,

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 13 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 14 Prezentul raport al Auditorului a fost intocmit in vederea utilizarii lui de catre Societate si Adunarea Generala. SC Stefycont SRL nu accepta si nu isi asuma nicio responsabilitate fata de un tert, altul decat Societatea si Adunarea Generala, in ceea ce priveste auditul, raportul de audit si opiniile pe care si le-a format.

In numele

Numele societatii de audit SC.Sefycont SRL

Sediul social in Alba Iulia, str.Brandusei nr.29

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari

din Romania cu numarul 735/2007

Nume Auditor Stef Gheorghe

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 420/2001

Alba iulia, 24.04.2026

