

COMUNICAT DE PRESA”

Santierul Naval Constanta SA cu sediul in Constanta, Incinta Port nr.1 jud.Constanta aduce la cunostinta investitorilor ca, in conformitate cu prevederile art.125(2) din Regulamentul nr.5/2018, **Raportul pentru Semestrul I/2026** al societatii SANTIERUL NAVAL CONSTANTSA a fost transmis catre BVB- Piata AeRo si ASF.

Raportul semestrial S1 2026 poate fi consultat, la cerere, la sediul societatii din Constanta, Incinta Port nr.1, pe website-ul societatii www.snc.ro sau la adresa www.bvb.ro, incepand cu data de 29.09.2026.

Mentionam faptul ca situatiile financiare semestriale la 30 iunie 2026 nu sunt auditate. Informatii suplimentare la telefon: 0241-505174.

Director General,

Ing. Rusen Radu

Sef Oficiu Juridic-Actionariat

Preda Minodora

CATRE,

- **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**
- **BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.**

**Raportul semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
- pentru semestrul I / 2026 -**

Data raportului: **29 septembrie 2026**

SANTIERUL NAVAL CONSTANTA SA

Sediul social: Constanta, Incinta Port nr.1

Numar telefon/ fax/e-mail: 0241/505174; 0729994623; 0241- 611651; legal@snc.ro

Cod unic de inregistrare: RO 1879871

Numar de ordine in Registrul Comertului: J1991003515132

Capital social subscris si varsat: 162.494.260,00 RON

Web: www.snc.ro

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori SA
Bucuresti - SISTEMUL MULTILATERAL DE TRANZACȚIONARE SMT/AeRO

COD LEI: 2549004MQL8T5D237K10

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
SEMESTRUL I / 2026**

Scurta prezentare a societatii

Santierul Naval Constanta S.A. are ca principal obiect de activitate constructia de nave civile si structuri plutitoare - cod CAEN 3011.

Structura capitalului social se prezinta la 30.06.2026 astfel: capitalul social subscris si varsat este de 162.494.260 lei, impartit in 64.997.704 de actiuni si repartizat dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	ACTIONAR	CAPITAL SOCIAL	NR. ACTIUNI	%
1.	Resource International SA	158.824.315	63.529.726	97,7414%
4.	Alti actionari	3.669.945	1.448.716	2,2290%
	TOTAL	162.494.260,00	64.997.704	100%

Consiliul de Administratie a delegat conducerea societatii unui numar de sase directori executivi, constituiti in Comitet Director, care isi desfasoara activitatea in baza Regulamentului de Organizare si Functionare al Comitetului Director. In perioada analizata au fost emise un numar de 81 Decizii ale Consiliului de Administratie si un numar de 16 Decizii ale Comitetului Director.

I. EVENIMENTE IMPORTANTE DIN PERIOADA IANUARIE-IUNIE 2026

A. Activitatea de constructii nave:

Societatea are in executie urmatoarele proiecte:

- proiectul Hull 593, nava tanc de produse petroliere si chimice de 41.000 tdw, a carei stadiu de realizare la 30.06.2026 era de de 92,46%, nava ce va fi livrata in trimestrul 3/ 2026;
- proiectul Hull 594, nava tanc de produse petroliere si chimice de 41.000 tdw, a carei stadiu de realizare la 30.06.2026 era de de 28% si care este planificata a fi livrata in trimestrul 3/ 2027.
- In luna decembrie 2025, SNC a semnat doua contracte de constructii noi pentru navele 595 si 596 , contracte cu optiuni din partea beneficiarului de inca doua nave . Aceste nave se vor construi dupa o noua versiune de proiect tehnic si de executie derivata din actualul proiect dar care va avea o capacitate mai mare de incarcare de 41.500 tdw, va putea transporta marfuri chimice de complexitate mai mare, tip IMO 2, proiect denumit EcoMAXMR2. Inceperea constructiei primei nave din aceasta serie este programata in trimestrul 4/2026.

B. Activitatea de reparatii, modernizari, conversii:

In primul semestru al anului 2026, s-au finalizat **29 de proiecte** in domeniul reparatiilor si modernizarilor de nave, veniturile totale ridicandu-se la suma de 39.892 mii lei fata de semestrul I al anului 2025 cand au fost realizate 53 proiecte cu venituri totale de 65.964 mii lei

C. Agresiunea Rusiei asupra Ucrainei

Conflictul armat din regiune a condus la scaderea semnificativa a numarului de nave care naviga in Marea Neagra din cauza:

- incetarii exporturilor pe mare a marfurilor din Ucraina;
- sanctiunilor impuse de comunitatea internationala pentru marfurile din/inspre Rusia, in special exporturile de titei catre Uniunea Europeana interzise incepand cu 05/12/2022 si a produselor de titei incepand cu 05/02/2023;
- cresterii costurilor de asigurare ca urmare a declararii zonelor cu risc de razboi;
- cresterea numarului de atacuri cu drone efectuate de ambele parti beligerante asupra navelor comerciale care au dus la pierderea de vietii omenesti si pagube materiale si financiare importante.

D. Conflictul din Oriectul Mijlociu

Conflictul din Orientul Mijlociu si blocarea/limitarea tranzitului de titei, produse petroliere si gaze naturale au un impact in cresterea preturilor la combustibili care influenteaza in mod indirect costurile de transport pentru echipamentele si materiale pe care le importam din Asia.

Pe fondul acestor conflicte, piata navlurilor a crescut , astfel ca armatorii au inceput sa isi amane reparatiile planificate la nave , solicitand extinderi ale termenelor limita la care sa faca aceste reparatii si inspectii.

Aceasta evolutie impreuna cu situatia din Marea Neagra a creat dificultati in activitatea de marketing pentru a convinge armatorii sa tranziteze stramtoarea Bosfor spre nord pentru a veni in Constanta si a ajunge in SNC, fapt ce a condus la reducerea veniturilor din reparatii cu 40% fata de aceeaasi perioada a anului 2025.

Observam pentru a doua parte a anului un reviriment in piata de reparatii nave, astfel ca estimam ca pentru semestrul 2/2026 sa inregistram venituri mai ridicate.

E. Resurse Umane

Un risc important care poate afecta activitatea societatii este cel legat de lipsa fortei de munca , cu impact in utilizarea la intregul potential a capacitatilor de productie si in realizarea termenilor contractuali.

Masurile luate pentru diminuarea acestui risc:

Efectuarea continua de campanii de recrutare, in judet si in tara, de personal calificat si / sau care urmeaza a se califica in santier in meseriile de baza: sudor, electrician, lacatus constructii navale, mecanic, strungar, inginer navalist si macaragiu. Astfel, au fost angajate 45 de persoane, gradul de retentie al acestora dupa 6 luni de activitate fiind de cca 33,3%.

Angajarea de forta de munca straina. Estimam ca pana la sfarsitul anului 2026 vor sosi un numar de 70 de muncitori straini (33 de indieni, 32 de vietnamezi si 5 bengaleza). In prezent sunt angajate **222** persoane, respectiv, 112 de nationalitate vietnameza, 94 de nationalitate indiana si 16 de nationalitate bengaleza in meseriile: electricieni, lacatusi navali, lacatusi montator agregate, sudori electrici, tubulatori navali, strungar la masini orizontale.

Societatea deruleaza contracte de parteneriat cu licee tehnologice pentru efectuarea practicii pe teritoriul societatii dupa cum urmeaza:

- Liceul de Marina
- Liceul Tehnologic C.A Rosetti Constanta
- Liceul Tehnologic Tomis Constanta
- Liceul Tehnologic Gheorghe Duca Constanta
- Liceul Tehnologic de Electrotehnică și Telecomunicații
- Liceul Tehnologic „Lazăr Edeleanu”

In primul semestru al anului 2026 au efectuat stagiul de practica in cadrul societatii noastre 226 de elevi: 72 de elevi din sistemul de invatamant dual si 154 din profil profesional.

Acestia au efectuat practica in meseriile: sudor, LCN, tubulator naval, strungar, electromecanic, electrician exploatare joasa tensiune, mecanic utilaje și instalații în industrie.

F. Tranzactii cu parti afiliate

Tranzactiile semnificative dintre partile afiliate, care au avut loc in primele 6 luni ale anului financiar curent, sunt :

-lei-

Tranzactii de intrare relevante (peste 100.000 RON) de achizitii de bunuri/servicii la 30.06.2026		
BTC SRL	Prestari servicii : sablare, vopsitorie, schela	5.232.605
Histria Shipmanagement SRL	Servicii IT	231.619
Histria Protguard SRL	Servicii paza si protectie	1.771.200
Tranzactii de iesire relevante (peste 100.000 RON) vanzari/prestari de bunuri/servicii la 30.06.2026		
BTC SRL	Refacturare masa servita la cantina santier	136.519
Cuget Liber	Chirie cladire sediu	299.343
Mable Marine Co Ltd	Reparatii la nava tanc de produse petroliere si chimice	5.269.629
Ambra Shipping inc	Reparatii la nava tanc de produse petroliere si chimice	383.283

Societatile sunt afiliate prin intermediul detinerii si controlului comun, acestea desfasurand activitati specifice domeniului lor de activitate.

Tranzactiile intre persoanele afiliate se realizeaza conform principiului valorii de piata, societatea urmand a intocmi Dosarul Preturilor de Transfer pentru anul 2026 cu asistenta consultantilor externi.

II. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1. Analiza situatiei economico-financiare la 30.06.2025 comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut

a) Elemente de bilant

-lei-

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
------------	------------	------------	------------

I. TOTAL ACTIV din care :	394.132.191	337.009.721	467.570.511
a) Active imobilizate	103.788.251	107.446.020	128.059.308
- Imobilizari necorporale	113.205	134.277	573.630
- Imobilizari corporale	103.561.042	107.199.290	127.373.187
- Imobilizari financiare	114.004	112.453	112.491
b) Active circulante	289.811.031	228.723.354	338.195.683
<i>Stocuri</i>	263.385.832	179.106.094	271.193.292
- % in total activ	66,83%	53,15%	58%
<i>Creante</i>	15.097.352	21.060.923	25.526.968
- % in total activ	3,83%	6,25%	5,46%
<i>Casa, conturi in banci, investitii financiare</i>	11.327.847	28.556.337	41.475.423
- % in total activ	2,87%	8,47%	8,87%
c) Cheltuieli in avans	532.91	840.347	1.315.520
I. TOTAL PASIV din care :	394.132.191	337.009.721	467.570.511
a) Capitaluri proprii din care :	125.745.091	80.494.040	21.366.291
- Capital social	162.494.260	162.494.261	162.494.262
b) Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	2.288.811	2.288.811	2.161.615
c) Venituri in avans	0	0	4.142.052
d) Datorii totale din care:	266.098.289	254.226.870	444.042.605
- datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	255.391.355	220.039.667	390.671.248
- datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	10.706.934	34.187.203	49.229.305
e) Patrimoniul public			

Stocuri

Stocurile de materii prime, materiale consumabile si obiecte de inventar sunt evaluate la valoarea de achizitie, avand o valoare de 271.193.292 lei, in crestere fata de anul trecut cand valoarea acestora a fost de 179.106.094 lei. Motivul principal este legat de stadiul de constructie al navelor la 30.06.2026, pentru H593 de 93% respectiv pentru H594 de 28%.

Creante

La data de 30.06.2026 societatea a evidenciat în cadrul creanțelor un sold de 25.526.968 lei, din care 5.268.145 lei cu scadența depășită. Societatea întreprinde demersuri pentru încasarea creanțelor cu scadența depășită.

Casa și conturi în bănci

Numărul din casă și disponibilul din conturile bancare reprezintă la data de 30.06.2026 o pondere de 12,26% din totalul activ circulant și o pondere de 8,87 din total activ, acesta înregistrează o creștere cu 31 % față de aceeași perioadă a anului trecut..

Situația datoriilor societății

Din total datorii de 444 mil lei, aprox 70% sunt avansuri încasate în contul contractelor de construcții nave, avansuri care se vor regla la livrarea navelor respective.

Prezentăm mai jos structura datoriilor:

➤ Avansuri încasate în contul comenzilor

La 30.06.2026, soldul avansurilor încasate este în sumă de **309.391.197,94 lei** din care:
pentru activitatea de construcții nave : 68.263.663,52 USD, echivalent 309.300.023,51 lei și alte avansuri în sumă de 91.174 lei.

➤ Situația furnizorilor

La 30.06.2026, soldul furnizorilor este de **16.686.401 lei** din care:

- ° furnizori de materii prime și materiale 6.170.643 lei;
- ° furnizori de prestări servicii 6.034.561 lei;
- ° furnizori externi 4.428.359 lei;
- ° alți furnizori 52.837 lei ;

Furnizori de imobilizări = 1.126.001 lei;

Furnizori facturi nesosite = 1.838.080 lei;

Societatea a efectuat plățile către furnizori la termenul de scadență înscris în contracte/comenzi, fără a înregistra restante semnificative față de furnizori, prioritate având subcontractorii și furnizorii de utilități.

➤ Datorii către bugetele de stat

Datoriile bugetare sunt datorii curente și se ridică la sumă de **5.582.683 lei**, sumă ce va fi compensată cu TVA-ul de încasat. În perioada analizată societatea a respectat și a achitat în totalitate obligațiile către toți creditorii bugetari.

La data raportării Santerul Naval Constanța SA nu înregistrează datorii restante la bugetul de stat și bugetul local.

➤ Alte datorii

Datorii curente în legătură cu personalul în valoare de **5.392.715 lei**.

Credite bancare consumate în valoare de **52.861.048 lei**.

Credit de la acționarul majoritar **45.512.000 lei**.

Garantii primite in valoare de **223.212 lei**.

b) Contul de profit si pierdere

In cursul semestrului I / 2026 s-a realizat o cifra de afaceri in suma de 41.515.189 lei, structurata pe principalele activitati dupa cum urmeaza:

Categoria	Cifra de afaceri
Constructii noi :	- lei
Reparatii nave:	39.891.945 lei
din care:	
a) la intern :	5.607.386 lei
b) la extern :	34.284.559 lei
Diverse :	1.623.244 lei

Din total cifra de afaceri 83% sunt la extern si 17% la intern.

Cifra de afaceri a fost realizata din activitatea de reparatii a **29 nave** (22 nave pentru partenerii externi si 7 nave pentru partenerii interni), precum si diverse activitati de productie.
-lei-

DENUMIRE INDICATOR	REALIZAT		%
	30.06.2025	30.06.2026	2026/2025
CIFRA DE AFACERI	236.007.851	41.515.189	18%
Venituri din exploatare	76.838.031	129.556.623	169%
Cheltuieli din exploatare	74.929.871	139.731.071	186%
Profit/Pierdere din exploatare	1.908.160	-10.174.448	-533%
Venituri financiare	6.527.616	4.644.172	71%
Cheltuieli financiare	10.421.500	9.073.989	87%
Pierdere financiara	-3.893.884	-4.429.817	114%
Impozit pe profit	0.00	130.257	
Profit/Pierdere neta	-1.985.724	-14.734.521	742%

Rezultatul din exploatare : pierdere 10.174.448 lei.

Rezultatul financiar de : pierdere 4.429.817 lei.

Cheltuielile financiare au in componenta :

- 16,59 % din totalul cheltuielilor financiare o reprezinta dobanda aferenta creditelor bancare ;
- 83,41 % din totalul cheltuielilor financiare o reprezinta cheltuieli din diferente de curs valutar rezultate in urma reevaluarii conturilor de furnizori si clienti externi precum si a creditelor bancare.

Pierdere totala inregistrata de societate la 30.06.2026 este in suma de 14.734.521 lei si se situeaza peste nivelul bugetat care estima la data de 30.06.2026 o pierdere de 11.426.586 lei si a fost influentata de pierderea financiara mentionata mai sus.

c) Cash Flow :

Analiza semestrului I 2026 arata un cash flow pozitiv care ofera stabilitatea necesara pentru dezvoltarea si cresterea activitatii in perioada urmatoare.

Este indicatorul care arata ca societatea isi utilizeaza eficient resursele atrase pe termen scurt iar investitiile realizate nu afecteaza stabilitatea financiara a afacerii.

2. Analiza activitatii Santierului Naval Constanta SA

2.1. Dintre factorii de incertitudine ce pot afecta perioada urmatoare mentionam:

Costul de achizitie al materialelor si echipamentelor si al utilitatilor si transportului atat pentru navele in constructie cat si pentru navele aflate la reparatii.

Volatilitatea evolutiei cursului EUR/RON pe fondul deficitului economic inregistrat de Romania dar si a unor evolutii fluctuante a paritatii EUR/USD ca urmare a instabilitatii situatiei economice si politice la nivel global, situatie care influenteaza veniturile si cheltuielile financiare cu impact direct asupra contului de profit si pierderi.

Fluctuatia de personal calificat in meseriile de baza: sudori, lacatusi, tubulatori, mecanici, electricieni. Dificultatea recrutarii si selectiei in aceste meserii pot conduce la diminuarea fortei de munca direct productive precum si cresterea varstei medii a angajatilor.

Evolutia geopolitica din zona Marii Negre, ce poate influenta semnificativ volumul de marfuri transportat pe cale maritima si implicit numarul de nave care naviga in Marea Neagra ,cu efect in reducerea clientilor pentru activitatea de reparatii.

Evoluția geopolitică din Orientul Mijlociu este marcată de o tranziție continuă de la rivalități regionale tradiționale spre o dinamică multipolară, influențată de resursele energetice, instabilitatea cronică și implicarea marilor puteri globale.

2.2. Investitii.

In semestrul I /2026 societatea a realizat investitii in echipamente tehnologice si re tehnologizare echipamente de mare capacitate, sumele cheltuite ridicandu-se la valoarea de 8.2 milioane lei :

- lei-

S-au achizitionat diverse echipamente si servicii pentru reparatia s I modernizarea poartii principale a docului uscat nr. 2	770.940
Instalatie apa potabila put statie 110 KW	139.969
Alte echipamente pentru activitatea curenta: pompe submersibile, detector ultrasonic, echipamente hidrosablare, utilaje Genie cu brat telescopic, mijloace de transport si manipulate auto, licente de software;	7.257.996

Sursele de finantare a programului de investitii si a capitalului de lucru sunt : surse proprii , creditul bancar de investitii si suplimentare de 2 mil usd credit initial actionar majoritar .

2.3. Activitatea de baza s-a desfasurat in conditii normale, fara a fi inregistrate situatii de exceptie.

Tranzacțiile din **semestrul I / 2026** au fost înregistrate în contabilitatea companiei, având la bază documente legal întocmite. Toate obligațiile prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității au fost îndeplinite, respectându-se toate principiile, regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

În sem. I / 2026, s-a înregistrat o creștere a valorii activelor totale cu aprox. 37% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, o creștere la nivelul activelor circulante (45%) prin creșterea stocuri.

În ceea ce privește evenimentele și schimbările economice care își pun amprenta asupra societății și a veniturilor pe care aceasta le generează, considerăm că aceasta rezidă în principal din concurența existentă la nivelul bazinului din Marea Neagră, a prelungirii crizei generate de războiul din Ucraina și a lipsei de predictibilitate și consistență în domeniul fiscal.

In semestrul II / 2026 activitatea de construcții se va axa pe continuarea proiectului de construcții tancuri petroliere de 40.000 tdw (Hull 593) a cărui livrare este estimată la data de 30.09.2026.

și pe continuarea lucrărilor celei de-a șasea nava din aceeași serie Hull 594 cu data estimată de livrare în trimestrul 3/2027.

În activitatea de reparații, societatea se va concentra în derularea proiectelor angajate cu partenerii tradiționali precum și în atragerea de noi clienți, intensificând activitatea de marketing atât prin contacte directe, prin intermediul agenților dar și prin participarea la cea mai mare expoziție de profil din Europa, SMM 2026 la Hamburg în Germania.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei de raportare : Nu este cazul.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate : A fost inițiată procedura de retragere acționarilor minoritari, procedura derulându-se în prezent conform normelor legale aplicabile.

4. Tranzacții semnificative – Prin Decizia nr.795/30.07.2026, ASF a aprobat Anunțul prin care Resource International SA și-a exprimat intenția privind inițierea procedurii retragerii acționarilor societății și a dispus suspendarea de la tranzacționare a acțiunilor SNC. Au fost aduse la cunoștința acționarilor aceste informații prin publicarea pe site BVB și SNC, procedura de retragere a acționarilor minoritari derulându-se în prezent conform normelor legale aplicabile.

5. Modificări aduse actelor constitutive și structurii de conducere - Nu este cazul.

Anexam următoarele documente:

- Raportările financiar-contabile, neauditate la 30.06.2026.
- Declarația conducerii societății privind asumarea răspunderii pentru întocmirea situațiilor financiar-contabile aferente semestrului I / 2026.

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
Ec. DUMITRIȚA BOSÎNCEANU**

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatele: Bosînceanu Dumitrița, în calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Vasile Deniz, în calitate de Director Economic la Santierul Naval Constanta SA declaram ca:

- după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială la 30.06.2026, ce a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societății;
- raportul consiliului de administratie prevăzut în Raportul Semestrial conform Regulament ASF nr.5/2018 la 30.06.2026, cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

**Presedinte Consiliul de Administratie,
Ec. Bosînceanu Dumitrița**

**Director Economic,
Ec. Vasile Deniz**

BILANT

la data de 30.06.2026

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2026	30.06.2026
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	697.121 573.630
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	697.121 573.630
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	71.959.651 70.296.927
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	38.332.006 35.904.461
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	30.665 28.010
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	4.860.966 4.776.439
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	4.429.985 15.947.540
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	120.344 419.655
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	119.733.617 127.373.032
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	100.000 100.000
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	12.491 12.491
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	112.491 112.491
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	120.543.229 128.059.153
B. ACTIVE CIRCULANTE			

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	39.173.666	32.902.244
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	125.637.112	209.490.145
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	32.434	37.353
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	16.816.972	28.763.550
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	181.660.184	271.193.292
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	7.989.927	12.959.999
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	536.042	632.716
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.706.313	11.934.252
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	16.232.282	25.526.967
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
	41	40	15.546.497	41.475.423
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	213.438.963	338.195.682
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
	43	42	622.625	1.315.520
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	622.625	1.315.520
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	27.988.848	47.341.243
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	91.141	91.174
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	16.684.557	17.519.866
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	203.054.347	314.525.022
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	9.625.067	11.193.943
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	257.443.960	390.671.248
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-43.524.378	-51.302.052
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	77.018.851	76.757.101
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	4.293.474	5.519.805
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	30.391.900	43.709.500
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	34.685.374	49.229.305
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.161.615	2.161.615
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.161.615	2.161.615
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	4.213.055	4.141.898
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	142.006	142.006
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	4.071.049	3.999.892
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	4.213.055	4.141.898
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	162.494.260	162.494.260

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	162.494.260	162.494.260
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	35.516.541	34.760.940
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	6.448.561	6.448.561
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.597.206	8.597.206
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.045.767	15.045.767
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	126.304.321	176.200.156
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	50.651.434	14.734.522
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	36.100.813	21.366.289
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	36.100.813	21.366.289

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOSINCEANU DUMITRITA

Numele si prenumele

VASILE DENIZ

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			Precedent	Curent
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	236.007.851	41.515.188
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	235.662.033	41.176.515
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	345.818	338.673
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	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)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	83.851.781
Sold D	09	08	159.396.595	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09	42.980	3.359.238
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	183.795	830.415
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	76.838.031	129.556.622
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	32.764.362	49.074.265
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	1.311.368	973.631
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	6.437.455	7.059.565
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	4.447.405	5.274.274
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	1.823.895	1.614.052
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	224.398	201.232
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	31.457	69.564
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	46.032.582	52.204.041
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	44.020.539	49.858.417

		F20 - pag. 2		
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	2.012.043	2.345.624
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	3.987.804	4.300.786
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	3.987.804	4.300.786
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	-47.482.008	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	47.482.008	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	31.685.367	25.987.114
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	28.902.940	22.954.223
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	37	33	142.169	144.274
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	40	33c (309)		144.274
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	49.753	
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	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*)	47	33j (316)	2.159.645	2.446.594
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	430.860	442.023
— 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)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	74.929.871	139.731.070
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	1.908.160	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	10.174.448
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	445.050	262.195
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	6.082.566	4.381.978
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	6.527.616	4.644.173
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	516.740	1.506.761
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	512.141	1.316.205
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	9.904.760	7.567.229
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	10.421.500	9.073.990
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	3.893.884	4.429.817
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	83.365.647	134.200.795
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	85.351.371	148.805.060
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	1.985.724	14.604.265
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	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)	81	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)	82	67a (317)		130.257
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	1.985.724	14.734.522

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 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 47 (cf.OMF nr.107/ 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.

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

Numele si prenumele

BOSINCEANU DUMITRITA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VASILE DENIZ

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

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	

-

+