



RAPORT ANUAL

Raportul anual conform Regulamentului A.S.F. NR. 5/2018

Pentru exercițiul financiar **31.12.2025**

Data Raportului: **26.02.2026**

Denumirea emitentului: **S.C. SOMETA S.A. TĂȘNAD**

Sediul social: **Loc. TĂȘNAD, Str. N.BĂLCESCU Nr. 29, Jud. SATU MARE**

Tel.: **0261-825400, 0261-825857.**

Cod identificare fiscală C.I.F. - **RO 643898**

Număr de ordine în **Registrul Comerțului**: **J30/76/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **ATS AERO Bucuresti**

Capital social subscris și vărsat: **359.249 lei.**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominală= 0,10 lei. –

Numar de actiuni : 3.592.492

1. Analiza activității societății comerciale

Activitatea de bază a societății comerciale este "Producția de rezervoare, containere și cisterne metalice", cod CAEN2529.

S.C. SOMETA S.A. Tășnad a fost înființată ca societate pe acțiuni în anul 1990.

Societatea este integral privatizată.

În cursul exercițiului financiar 2025, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

În cursul exercițiului financiar 2025, nu au fost înstrăinate active.

1.1 Elemente de evaluare generală:

Unitatea a înregistrat la finele anului 2025 un profit în valoare de 768.839 lei, în condițiile în care în anul 2024 s-a înregistrat un profit în valoare de 6.340 lei

La 31.12.2025 cifra de afaceri a fost în valoare de 14.659.221 lei, în condițiile în care la 31.12.2024 cifra de afaceri a fost în valoare de 6.186.624 lei.

Cheltuielile de exploatare aferente anului 2025 sunt în valoare de 13.305.579 lei, în condițiile în care în anul 2024 au fost în valoare de 5.860.544 lei.

În legătură cu cotele de piață deținute de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate.

Lichiditate: la 31.12.2025 numerarul în casa și în conturile bancare a fost de 959.662 lei, iar la 31.12.2024, numerarul era în valoare de 680.985 lei.

1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse fabricate de societate în anul 2025 sunt:

Rezervoare metalice cu perete simplu /dublu, subterane și supraterane, tamburi metalici pentru industria de cablu, construcții și confecții metalice diverse.

Principalele piețe de desfacere și clienții societății sunt atât din piața internă cât și din Uniunea Europeană, ponderea majoritară fiind clienții din țară 85%

Principalii furnizori ai societății provin atât din țară cât și din Uniunea Europeană, ponderea cea mai mare fiind din intern.

Societatea nu depinde în mod semnificativ de vreun furnizor și nici nu este dependentă de un client semnificativ.

Atât prețurile materiilor prime cât și dimensiunile stocurilor se regăsesc în Balanța materialelor.

Ponderea fiecărei categorii de produse din totalul cifrei de afaceri al societății comerciale pentru ultimii 5 ani:

<u>Produse/%</u>	Cifra de afaceri				
	2021 [%]	2022 [%]	2023 [%]	2024 [%]	2024 [%]
Rezervoare metalice	87,90	89,75	61,08	65,95	49,84
Tamburi metalici	4,40	3,29	12,32	20,91	36,74
Reparatii tamburi	1,86	1,72	25,33	11,35	5,34
Alte conf.metalice	5,84	5,24	1,27	1,79	8,08
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Societatea are în vedere crearea sau oferirea de noi produse.

1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Cativa din principalii furnizori ai societății comerciale sunt firmele :

1.4 Evaluarea activității de vânzare

Volumul vanzarilor la 31.12.2025 a fost de 14.659.221 lei in conditiile in care la data de 31.12.2024 a fost de 6.186.624 lei, in crestere cu 8.472.597 lei, respectiv cu 136,95%.

Situația concurențială

Există concurență în zonă, mai ales pe partea de rezervoare.

În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății noastre comerciale și a principalelor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații. Pentru acesta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care societatea nu îl poate realiza din lipsă de fonduri alocate în acest sens și de oameni specializați în realizarea de astfel de studii de piață.

Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client.

1.5 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

Numărul mediu de salariați în anul 2025 a fost de 58, iar în anul 2024 a fost de 43.

Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 50%.

În privința raporturilor dintre manager și angajați se păstrează un climat bun.

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

1.6 Impactul asupra mediului înconjurător

Activitatea de bază nu are impact semnificativ asupra mediului înconjurător.

Nu există litigii și nici nu se preconizează încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Autorizații de mediu sunt valabile și vizate la zi. Se au în vedere posibile probleme viitoare legate de localizarea în centrul orașului și noile cerințe de mediu.

1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

1.8 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Societatea nu are o politică concretă privind managementul riscului.

Rata de creștere a prețurilor materiilor prime și utilitatilor, precum și încheierea contractelor în valută fac ca societatea să fie expusă riscului de preț.

1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Cheltuielile de capital nu au avut influențe majore asupra situației financiare a societății.

Veniturile din activitatea de bază sunt direct influențate de majorarea prețurilor la materii prime, energie, precum și de fluctuația solicitării clienților, lipsa de încărcare a capacităților de producție.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:

Capacitatea de producție	Amplasarea
Zona	Str. N.Bălcescu nr. 29 loc. Tasnad

2.2 Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumirea grupă de mijloace fixe	Gradul de uzură mediu %
	<i>Terenuri</i>	-
	<i>Construcții</i>	90
	<i>Instalații, utilaje și mașini</i>	41
	<i>Alte instalații, utilaje și mobilier</i>	29

Nu există și nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1 Valorile mobiliare emise de societatea comercială se negociază pe ATS AERO.

3.2 Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 18 ani.

3.3 Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4 Societatea comercială nu are filiale.

3.5 Societatea comercială nu a emis obligațiuni și alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație format din 3 membrii:

Bilanici Rares – presedinte CA
Leahu Adrian Traian - membru CA
Micu Carmen Maria – membru CA

Membrii conducerii administrative nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

Conducerea executivă a societății în anul 2025 a fost condusa de presedintele consiliului de administratie Bilanici Rares.

Participarea la capitalul social al unității:

Bilanici Rares detine 5,14% din capitalul social.

Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă

5. Situația financiar-contabilă

A. CONTURI DE PROFIT ȘI PIERDERI 2024 [lei]

- Cifra de afaceri	14.659.221
- Venituri totale – din care:	14.212.793
- Venituri din exploatare	14.178.440
- Venituri financiare	34.353
- Venituri extraordinare	0
- Cheltuieli totale – din care :	13.443.954
- Cheltuieli exploatare	13.305.579
- Cheltuieli financiare	138.375
- Cheltuieli exceptionale	0
- Rezultat brut al exercitiului/profit	768.839
- profit impozabil inainte de recuperarea pierderii	776.748
- pierdere de recuperat din anii anteriori	543.724
-profit investit in echipamante	233.024
-impozit profit	0
-Rezultatul net al exercitiului/profit	768.839

B. BILANȚUL CONTABIL 2025

	2024 -LEI-	2025 -LEI-
ACTIVE IMOBILIZATE	801.501	2.003.643
STOCURI	3.001.385	3.167.104
CREANȚE	2.016.195	2.706.918
INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT		
CASA ȘI CONTURI ÎN BĂNCI	680.985	959.662
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	5.698.565	6.833.684
CHELTUIELI ÎN AVANS		
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	1.839.611	4.203.905
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	3.858.954	2.629.779
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	4.660.455	4.633.422
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	1.523.206	754.363
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI		
VENITURI IN AVANS		
CAPITALURI ȘI REZERVE		
CAPITAL	359.249	359.249
PRIMELE LEGATE DE CAPITAL		
REZERVE DIN REEVALUARE	335.186	335.186
REZERVE	432.353	665.377
REZULTATUL REPORTAT	2.004.121	1.983.432
PROFIT/PIERDERE	6.340	768.839
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	233.024
CAPITALURI PROPRII – TOTAL	3.137.249	3.879.059
CAPITALURI - TOTAL	3.137.249	3.879.059

C. BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2025– ANEXĂ

În cadrul elementelor de activ se regasesc:

-Terenul situat pe Zona veche și Zona nouă ce reprezintă 11,50% din total active.

-Active immobilizate corporale nete, în anul 2025 au fost în valoare de 2.003.643 lei, iar 2024 au fost în valoare de 801.501 lei.

-Stocurile în anul 2025 au fost în valoare de 3.167.104 lei, iar în 2024 au fost în valoare de 3.001.385 lei.

-Creanțele, în anul 2025 au fost în valoare de 2.706.918 lei, iar în anul 2024 au fost în valoare de 2.016.195 lei.

Totalul activelor se ridică în anul 2025 la valoarea de 8.837.327 lei, în condițiile în care în anul 2024 au fost la valoarea de 6.500.066 lei.

Total active circulante în anul 2025 au fost în valoare de 6.833.684 lei, în condițiile în care în anul 2024 au fost de 5.698.565 lei.

Total datorii curente în anul 2025 se ridică la valoarea de 4.203.905 lei, în condițiile în care în anul 2024 au fost de 1.839.611 lei.

Datoriile totale în anul 2025 sunt în valoare de 4.958.268 lei, iar în anul 2024 au fost în valoare de 3.362.817 lei.

Cifra de afaceri netă în anul 2025 a fost de 14.659.221 lei, în condițiile în care în anul 2024 a fost de 6.186.624 lei.

Totalul veniturilor în 2025 au fost de 14.212.793 lei, iar în 2024 a fost de 5.912.080 lei.

Principalele elemente de costuri și cheltuieli au avut următoarea evoluție:

-Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile în anul 2025 au fost în valoare de 7.002.604 lei, în condițiile în care în anul 2024 au fost de 3.022.854 lei

-Cheltuieli cu personalul în anul 2025 au fost în valoare de 4.864.020 lei, iar în anul 2024 au fost în valoare de 2.277.999 lei.

-Alte cheltuieli de exploatare în anul 2025 au fost în valoare de 821.079 lei, iar în 2024 au fost în valoare de 302.804 lei.

Societatea comercială nu a înregistrat provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

În cadrul activității de exploatare în anul 2025 s-au realizat venituri în valoare de 14.178.440 lei, în condițiile în care în anul 2024 s-au realizat venituri în valoare de 5.898.259 lei .

Cheltuielie din exploatare în anul 2025 au fost în valoare de 13.305.579 lei, iar în 2024 au fost în valoare de 5.860.544 lei.

Din activitatea de exploatare în anul 2025 s-a realizat un profit de 872.861 lei, în condițiile în care în anul 2024 din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 37.713 lei.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție pe ultimii 2 ani:

Veniturile financiare sunt în anul 2025 au fost în suma de 34.353 lei, iar în 2024 au fost în suma de 13.821 lei.

Societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru anul 2025 în valoare de 138.375 lei, iar în anul 2024 au fost în valoare de 44.157 lei.

Rezultatul activității financiare în anul 2025 a fost pierdere în valoare de 104.022 lei, iar în anul 2024 a fost pierdere în valoare de 30.336 lei.

Unitatea nu înregistrează nici un fel de venit și cheltuieli în cadrul activității extraordinare.

În anul 2025 societatea a obținut un profit net în suma de 768.839 lei.

În anul 2024 societatea a obținut un profit net în suma de 6.340 lei.

Toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activităților financiare se regăsesc în anexa cu Cash Flow-ul, care însoțește acest raport.

Fluxul financiar (Cash Flow) la 31.12.2025

Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:	an 2024	an 2025
Încasări de la clienți	7452601	15795731
Plăți către furnizori, angajați și impozite	6861192	14145574
Dobânzi plătite	40563	77267
Impozit pe profit plătit	0	0
Alte impozite	48838	61473
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
Trezorerie netă din activități de exploatare	502008	1511417
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	19134	1207387
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	1597	0
Dividende încasate	0	0
Trezorerie netă din activități de investiție	-17537	-1207387
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	0	0
Încasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	23107	25353
Dividende plătite	0	0
Trezorerie netă din activități de finanțare	-23107	-25353
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar	461364	278677
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	219621	680985
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	680985	959662

Presedinte CA
Bilanți Rares



Declaratia privind Guvernanta Corporativa

S.C. SOMETA S.A. TASNAD

2026

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A. 1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului		partial	Societatea nu a adoptat un regulament de functionare pentru CA. Responsabilitatile CA, functiile cheie si modul de functionare sunt cele prevazute de actul constitutiv si prevederile legale. Urmeaza sa facem demersuri in anul curent in sensul conformarii la principiile de guvernanta corporativa.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	DA		
A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie		partial	

sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului .			
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .		NU	
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	DA		
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		Partial	
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Partial	Cheltuielile de personal sunt incluse in Notele la situatiile financiare anuale
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.	DA		In limba romana
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		NU	Urmeaza sa fie intocmita pentru anul urmator. Avand in vedere nevoia de reinvestire in societate, nu a fost cazul pana in prezent.

<p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		<p>NU</p>	<p>Societatea va lua in considerare intocmirea unei polititici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza.</p>
<p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	<p>DA</p>		
<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in etgleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar reievant.</p>	<p>DA</p>		<p>In romana</p>
<p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte .</p>		<p>NU</p>	

Presedinte Consiliu de Administratie

Bilanci Rares



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Bilanci Rares", written over the stamp and extending towards the right side of the page.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An
 Semestru
Anul **2025**

Suma de control 359.249

Entitatea SC SOMETA SA

Adresa

Județ Satu Mare Sector Localitate TASNAD

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0745944643

Număr din registrul comerțului J30/76/1991

Cod unic de inregistrare 6 4 3 8 9 8

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024
 CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2529

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2529

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	3.879.059
Capital subscris	359.249
Profit/ pierdere	768.839

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

Numele si prenumele

BILANICI RARES

Semnătura

Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXPERT CONTABIL MOZA RITA MARIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

22403

CIF/CUI membru CECCAR 2 6 8 0 8 2 1 3 0 1 1

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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC GRADIENT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

121/12.12.2001

1 2 9 4 5 8 2 2

Semnătura

Rita-Mariana Moza

Digitally signed by Rita-Mariana Moza
Date: 2026.04.08 12:29:06 +03'00'

Semnătura electronica

Situatiile 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		15.750
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	801.501	1.987.893
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	801.501	2.003.643
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	3.001.385	3.167.104
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)	2.016.195	2.706.918
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.016.195	2.706.918
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	680.985	959.662
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.698.565	6.833.684
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
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	1.839.611	4.203.905
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.858.954	2.629.779
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.660.455	4.633.422
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	1.523.206	754.363
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	359.249	359.249
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	359.249	359.249
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	335.186	335.186
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	432.353	665.377
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	2.004.121	1.983.432
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	6.340	768.839
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		233.024
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.137.249	3.879.059
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	3.137.249	3.879.059

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BILANICI RARES

Numele si prenumele

EXPERT CONTABIL MOZA RITA MARIANA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22403

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	6.186.624	14.659.221
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.186.624	14.659.221
— 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	6.145.775	14.594.943
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	40.849	91.140
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		26.862
— 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	-288.365	-766.730
Sold D	08	08	0	0
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		285.949
-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	5.898.259	14.178.440
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.022.854	7.002.604
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	19.710	115.084
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	149.595	201.536
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	98.235	150.391
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	15.292	14.995
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.277.999	4.864.020
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.222.596	4.716.423

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	55.403	147.597
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	87.582	20.995
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	87.582	20.995
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		280.261
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		280.261
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	302.804	821.079
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	293.800	692.488
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	3.921	20.817
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	803	99.865
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	4.280	7.909
— 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	5.860.544	13.305.579
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	37.715	872.861
- 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	1.597	1.218
- 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	12.224	33.135
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	13.821	34.353
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	40.563	77.267
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	3.594	61.108
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	44.157	138.375
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	30.336	104.022
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.912.080	14.212.793
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	5.904.701	13.443.954
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	7.379	768.839
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.039	0
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	6.340	768.839
- 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

BILANICI RARES

Semnătura _____

Numele si prenumele

EXPERT CONTABIL MOZA RITA MARIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22403

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	768.839	
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, salariati 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 salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	43	58	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	38	74	
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	363.690	
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	76.176	110.341
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	76.176	110.341
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	76.176	110.341
- 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	2.058.846	2.368.955
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		1.700
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	30.137	116.771
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	26.399	6.099
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.738	110.672
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	134.217	109.151
- 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	113.137	72.928
- 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	21.080	36.223
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	790	2.820
- în lei (ct. 5311)	99	85	790	2.820
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	680.195	956.842
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	388.641	213.747
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	291.554	743.095
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	1.864.004	4.037.905

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	47.500	22.147
- 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	1.599.657	3.481.722
- 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	103.463	324.883
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	113.384	209.153
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	56.794	163.919
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	56.590	39.544
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		5.690
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
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	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	359.249	359.249
- acțiuni cotate 4)	150	131	359.249	359.249
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
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		X		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				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite 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				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BILANICI RARES

Numele si prenumele

EXPERT CONTABIL MOZA RITA MARIANA

Semnatura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22403

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03		15.750		X	15.750
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		15.750		X	15.750
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	359.882			X	359.882
2.Constructii	09	222.077				222.077
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.268.099	1.147.763	48.018		2.367.844
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	92.617	17.250	194		109.673
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	12.744	42.374			55.118
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	1.955.419	1.207.387	48.212		3.114.594
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.955.419	1.223.137	48.212		3.130.344

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	128.913	-1.347		127.566
3.Instalatii tehnice si masini	29	995.592	19.517	48.018	967.091
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	29.413	2.825	194	32.044
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	1.153.918	20.995	48.212	1.126.701
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.153.918	20.995	48.212	1.126.701

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BILANICI RARES

Semnătura _____

Numele si prenumele

EXPERT CONTABIL MOZA RITA MARIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22403

Formular
VALIDAT

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		-
			+

**Raportul auditorului independent
asupra situațiilor financiare
întocmite la 31.12.2025**

Către Acționarii S.C. SOMETA S.A

Opinie

- 1 Am auditat Situațiile financiare individuale anexate ale S.C. **SOMETA S.A**, cu sediul social în jud.Satu Mare , Tasnad, Str. Nicolae Balcescu , Nr.29, CUI 643898, care cuprind: Bilanțul la data de 31 decembrie 2025, Contul de profit si pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, precum și un sumar al Politicilor contabile semnificative și a notelor explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:

• Total active	8.837.327 lei
• Total capitaluri	3.879.059 . lei
• Cifra de afaceri	14.659.221 lei
• Profit	768.839 lei

În opinia noastră, cu excepția existenței riscului de a nu depista unele erori sau fraude, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la data respectivă în conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicată cu modificările ulterioare („L.82/1991”) și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea *Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale consolidate*, actualizat („OMFP nr.1802/2014”) cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

S.C. GRADIENT S.R.L.
Str. Decebal nr.2, ap.4, Cluj Napoca,
RO 12945822
Autorizație 121/10.12.2002

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)
Auditor financiar: JUCA NATALIA CORALIA
Registru Public Electronic AF 4688



Aspecte cheie de audit

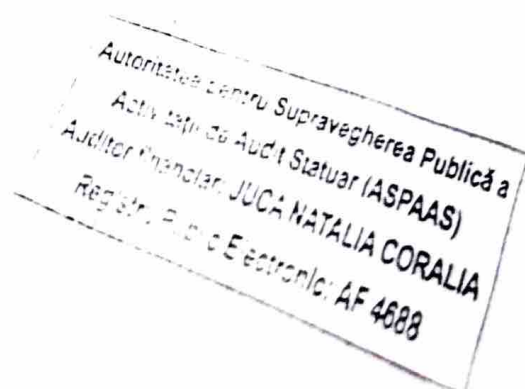
4 Aspectele cheie de audit sunt acele aspect care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanța pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului desfășurat asupra situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu emitem o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

In conformitate cu ISA 701 , trebuie identificat cel puțin un aspect cheie in cadrul unui audit al situatiilor financiare anuale ale unei companii.

Recunoasterea Veniturilor	
Cifra de afaceri – 14.659.221 lei la 31 decembrie 2025 (6.186.624 lei la 31 decembrie 2023)	
Aspecte cheie de audit	Modul de abordare in cadrul misiunii de audit
<p>Principalele segmente de activitate din care societatea obtine venituri sunt:</p> <ul style="list-style-type: none">- Venituri din vz.prd.finite rezervoare- Venituri din vz prod.finite tamb.metali- Venituri din vz.prod.finite alte conf.metalice- Venituri din servicii prestate- Venituri din vz.marfurilor <p>Veniturile din vanzarea produselor finite pe cele 4 analitice reprezinta 98,45% din cifra de afaceri , societatea axandu-se in principal pe realizarea obiectului principal de activitate.</p> <p>Informatiile cu privire la recunoasterea veniturilor sunt prezentate in Nota nr.4 si 6 la Situatiile Financiare.</p> <p>Aceste venituri sunt semnificative in contextul rezultatului exercitiului financiar , motiv pentru care recunoasterea veniturilor este considerat aspect cheie pentru auditul nostru.</p>	<p>Modul de abordare in cadrul auditului</p> <p>Procedurile noastre de audit au avut ca scop:</p> <ul style="list-style-type: none">-asigurarea ca politicile contabile pentru venituri sunt conforme cu legislatia in vigoare;-analiza pe baza metodei de esantionare a contractelor cu clientii in vederea evaluarii termenilor contractuali, a documentelor justificative in scopul identificarii potentialelor riscuri de denaturare semnificativa;-asigurarea ca veniturile sunt corect clasificate si evaluate si au fost procesate in perioada corespunzatoare;-am verificat corecta intocmire a notei contabile- am verificat respectarea principiului independentei exercitiului- am verificat reflectarea veniturilor in contul de profit si pierdere si prezentarea in notele la situatiile financiare individuale anexate.-testarea eficacitatii controalelor interne ale societatii pentru a preveni si detecta denaturarea semnificativa in ceea ce priveste recunoasterea veniturilor.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

S.C. GRADIENT S.R.L.
Str. Decebal nr.2, ap.4, Cluj Napoca,
RO 12945822
Autorizatie 121/10.12.2002



- 5 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu **L.82/1991** și cu **OMFP nr. 1802/2014**, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 6 Conducerea societății este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare. Răspunsul nostru a vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legatura cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității și am analizat aspecte legate de evoluția Societății, proiecția bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2026 și contractele angajate pentru exercițiul financiar 2025, în contextul crizei globale generate de conflictele din zona Golfului , eveniment ulterior închiderii exercițiului financiar 2025 care ar putea să deteremine sau nu ajustări ale cifrelor din situațiile financiare anuale, în măsura în care pot fi estimate într-un mod credibil.
- 7 Conducerea este responsabilă pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 8 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 9 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute,

S.C. GRADIENT S.R.L.
Str. Decebal nr.2, ap.4, Cluj Napoca,
RO 12945822
Autorizatie 121/10.12.2002

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)
Auditor financiar: JUCA NATALIA CORALIA
Registrul Public Electronic: AF 4688

dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

- 10 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența, și unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 11 Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea **Raportul administratorilor** în conformitate cu **OMFP 1802/2014**, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat într-o pagină separată și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu art. 489-492 din **OMFP nr. 1802/2014** pentru aprobarea

S.C. GRADIENT S.R.L.

Str. Decebal nr.2, ap.4, Cluj Napoca,

RO 12945822

Autorizație 121/10.12.2002

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)
Auditor financiar: JUCA NATALIA CORALIA
Registru Public Electronic: AF 4688

Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, actualizat .

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

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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare, pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronat semnificativ.

In numele si pentru,


S.C.Gradient S.R.L. (autorizatie CAFR nr.121/2002)

Juca Natalia Coralia (autorizatie CAFR 4688/2014)

Auditor financiar

Cluj-Napoca

06.04.2026



Autoritatea pentru Serviciul Public de
Activități de Statut (ASPAS)
Auditor Membru: JUCA NATALIA CORALIA
Regis. Public Electronic: AF 4688