

RAPORT SEMESTRIAL S1 2025

TEILOR HOLDING S.A.



CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT	3
DESPRE TEILOR HOLDING S.A.	4
DESPRE TEILOR S.R.L.	15
DESPRE INVEST INTERMED S.R.L.	27
DESPRE TEILOR INVEST EXCHANGE S.R.L.	33
DESPRE INVEST INTERMED GOLD S.R.L.	39
RISCURI CHEIE S2 2025	42
SITUAȚII FINANCIARE	47
DECLARAȚIA CONDUCERII	53

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport semestrial – SI 2025
Pentru exercițiul financiar	01.01.2025 – 30.06.2025
Data publicării raportului	29.09.2025

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	Teilor Holding S.A.
Cod fiscal	RO 44897782
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J2021015841402
Sediu social	Șos. Pipera 42, Globalworth Plaza etaj 17, București sector 2, Romania

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	350.453.000 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-Bonds
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	Obligațiuni corporative
Simbol	TEI26, TEI26E, TEI29, TEI29E

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Număr de telefon	+40 754 908 742
Email	investors@teilorholding.com
Website	www.teilorholding.com

Situațiile financiare interimare la 30 iunie 2025 prezentate în paginile următoare sunt **neauditate**.



DESPRE
TEILOR HOLDING S.A.

SCURT ISTORIC

Teilor Holding S.A. (denumită în continuare "Teilor Holding", "Compania" sau "Emitentul") este o societate românească, deținută de către Ilie Enache în proporție de 92,7829%, Manuela-Geanina Enache în proporție de 6,8991% și acționari minoritari în proporție de 0,3180%.

Teilor Holding S.A. a fost înființată la data de 14.09.2021 de către Ilie Enache și Manuela-Geanina Enache prin contribuirea la capitalul social inițial al acesteia, astfel: (i) 400 de lei aporturi în numerar reprezentând 0,00011% din capitalul social al Emitentului și (ii) 350.452.600 de lei aporturi în natură, reprezentând 99,99989% din capitalul social al Emitentului, însumând un total de 350.453.000 RON.

Aporturile în natură constau în:

- (i) 1.500.000 părți sociale în capitalul social al societății **Teilor S.R.L.** (denumită în continuare "TEILOR"), în valoare totală de 169.404.600 RON, pentru care au fost alocate un număr de 16.940.460 acțiuni în capitalul social al Teilor Holding S.A., cu o valoare nominală de 10 RON/acțiune și o valoare nominală totală de 169.404.600 RON;
- (ii) 1.800.000 părți sociale în capitalul social al societății **Invest Intermed GF IFN S.R.L.** (denumită în continuare "Invest Intermed"), în valoare de 110.969.000 RON, pentru care au fost alocate un număr de 11.096.900 acțiuni, cu o valoare nominală de 10 RON/acțiune și o valoare nominală totală de 110.969.000 RON; și
- (iii) 13.020 părți sociale în capitalul social al societății **Teilor Invest Exchange S.R.L.** (denumită în continuare "Teilor Invest Exchange"), în valoare totală de 70.079.000 RON, pentru care au fost alocate un număr de 7.007.900 acțiuni, cu o valoare nominală de 10 RON/acțiune și o valoare nominală totală de 70.079.000 RON.

Valoarea părților sociale aportate de către cei doi acționari la capitalul social inițial al Emitentului a fost stabilită pentru fiecare companie în parte în baza unei evaluări efectuate de către un evaluator profesionist independent (Darian DRS S.A.) și are la bază valoarea de piață a capitalurilor proprii ale fiecărei companii (Equity Value) la data de 30 iunie 2021, valoare stabilită prin metoda abordării prin venit cunoscută ca metoda fluxurilor de numerar actualizate (Discounted Cash Flow), considerată a fi cea mai adecvată metodă de evaluare pentru acest scop, care a fost apoi verificată prin metoda abordării prin piață prin aplicarea unor multiplii EBITDA, rezonabili pentru activități similare.

Începând cu data înființării, Emitentul deține în calitate de asociat unic, pe de o parte controlul direct asupra Teilor S.R.L., Invest Intermed GF IFN S.R.L. și Teilor Invest Exchange S.R.L., iar începând cu mai 2023, și asupra Invest Intermed Gold S.R.L., iar pe de altă parte controlul indirect asupra filialelor Teilor și anume: Teilor Bulgaria EOOD și Teilor Poland SP Zoo înființate în anul 2019, Teilor Hungary Kft înființată în anul 2021, precum și Teilor Czech Republic s.r.o., înființate în anul 2022, (denumite împreună „Filialele”).

În anul 2022, ca urmare a contextului economic global, s-a decis restructurarea filialelor TEILOR în Italia și Germania, prin închiderea subsidiarei Teilor Italy SRL, proces finalizat în ianuarie 2023 și a Teilor Germany GmbH, proces finalizat în februarie 2024. De asemenea, pentru eficientizarea rețelei sale internaționale, conducerea TEILOR a decis în luna august 2024 închiderea singurului său magazin din Cehia, aflat la Praga, procesul de lichidare a filialei Teilor Czech Republic s.r.o. fiind în derulare la data publicării acestui document. În plus, în luna ianuarie 2025, conducerea a decis închiderea tuturor magazinelor din Polonia și Ungaria. Până la data de 30 iunie 2025, toate magazinele din

Polonia au fost închise, filiala Teilor Poland SP Zoo intrând în procedura de lichidare voluntară, care era în derulare la data publicării acestui document, în timp ce 3 magazine din Ungaria au fost deja închise până la această dată, iar ultimul magazin se estimează că va fi închis până la finalul anului 2025, urmând ca și filiala Teilor Hungary Kft să intre ulterior în procedura de lichidare voluntară.

În mai 2023, în cadrul Teilor Holding S.A. a fost creată o nouă filială, **Invest Intermed Gold S.R.L.**, deținută în proporție de 100% de Teilor Holding. Această entitate comercializează bijuterii din aur prin intermediul rețelei de agenții MoneyGold operate de Invest Intermed și Teilor Invest Exchange, suplimentând astfel portofoliul de produse în vederea unei mai bune satisfaceri a cererii clienților din această rețea.

Teilor Holding nu a desfășurat activități comerciale de sine stătătoare, rolul acesteia fiind acela de a aduce sub aceeași umbrelă și de a coordona prin managementul de holding cele 4 filiale controlate direct, ca asociat unic.

EVENIMENTE CHEIE ÎN SI 2025

PLATĂ CUPON NR. 1 LA OBLIGAȚIUNILE TEI29 ȘI TEI29E

În data de **30.04.2025**, Teilor Holding a efectuat plata cuponului nr. 1 în valoare de 4,73699 lei brut/obligațiune (pentru obligațiunile emise în lei) și 4,23836 euro brut/obligațiune (pentru obligațiunile emise în euro), aferent obligațiunilor emise în data de 30 octombrie 2024, având ca simboluri de tranzacționare TEI29 și TEI29E. Plata a fost efectuată prin intermediul Depozitarului Central către deținătorii de obligațiuni înregistrați în Registrul Obligatarilor la data de referință 14.04.2025.

PLATĂ CUPON NR. 7 LA OBLIGAȚIUNILE TEI26 ȘI TEI26E

În data de **03.06.2025**, Teilor Holding a efectuat plata cuponului nr. 7 în valoare de 4,11369 lei brut/obligațiune (pentru obligațiunile emise în lei) și 2,86712 euro brut/obligațiune (pentru obligațiunile emise în euro), aferent obligațiunilor emise în data de 03 decembrie 2021, având ca simboluri de tranzacționare TEI26 și TEI26E. Plata a fost efectuată prin intermediul Depozitarului Central către deținătorii de obligațiuni înregistrați în Registrul Obligatarilor la data de referință 13.05.2025.

TEILOR HOLDING LA BURSĂ

În perioada 18-26 noiembrie 2021 Emitentul a desfășurat două plasamente private, unul în euro și altul în lei, prin care a atras echivalentul a 45 de milioane de lei de la investitorii BVB, fiind cel mai mare plasament privat pentru obligațiuni corporative de pe piața AeRO din istoria acesteia.

Cele două emisiuni de obligațiuni Teilor, în lei și euro, se tranzacționează pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (piața AeRO) al Bursei sub simbolurile bursiere TEI26 și TEI26E începând cu data de 21 decembrie 2021.

Cele 140.035 obligațiuni corporative emise în lei au o valoare nominală de 100 de lei per obligațiune, maturitate la 5 ani și o rată a dobânzii fixe de 8,25%, cu plata cuponului semestrial. Cele 62.700 obligațiuni corporative denominate în euro au o valoare nominală de 100 de euro per obligațiune, maturitate la 5 ani și o dobândă fixă de 5,75%, cu plata cuponului semestrial. Ambele emisiuni au fost emise la 3 decembrie 2021 și au data de scadență 3 decembrie 2026.

Emisiunea de obligațiuni a avut ca scop atragerea de către Teilor Holding din piața de capital a unor fonduri necesare finanțării activității operaționale (OPEX) și activității de dezvoltare a unor noi magazine și agenții (CAPEX) a filialelor Teilor, Invest Intermed și Teilor Invest Exchange, fonduri care au fost direcționate către acestea prin acordarea de împrumuturi de la societatea-mamă către fiecare filială, care la 30 iunie 2025 se prezintă astfel:

- 2.821.500 de euro și 3.801.575 de lei acordate Teilor SRL;
- 2.069.100 de euro și 6.621.155 de lei acordate Invest Intermed GF IFN SRL; și
- 1.379.400 de euro și 3.580.770 de lei acordate Teilor Invest Exchange SRL.

Împrumuturile către aceste filiale au fost făcute în aceleași condiții de maturitate ca emisiunea de obligațiuni, iar dobânda are o rată egală cu rata dobânzii la emisiunea de obligațiuni, respectiv 5,75% în cazul emisiunii în euro și 8,25% în cazul emisiunii în lei, la care s-a adăugat o marjă fixă de 0,12% în cazul împrumuturilor în euro și 0,17% în cazul împrumuturilor în lei, iar plata se face lunar, astfel încât la fiecare cupon semestrial pe care Emitentul trebuie să îl plătească investitorilor, fondurile să fie disponibile în conturile acestea.

Emitentul a plătit primele 7 cupoane la termenele angajate, iar următorul cupon urmează a fi plătit în data de 3 decembrie 2025. Emitentul nu anticipează vreo problemă în ceea ce privește plata cuponului viitor.

În perioada 14-25 octombrie 2024, Emitentul a desfășurat două noi plasamente private de obligațiuni corporative, unul în euro și altul în lei, prin care a atras echivalentul a 22 de milioane de lei de la investitorii BVB, cea mai mare emisiune de obligațiuni corporative din 2024.

Începând cu data de 3 aprilie 2025, cele două emisiuni de obligațiuni se tranzacționează pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT) al Bursei de Valori București (BVB), având simbolurile TEI29, pentru emisiunea în lei, respectiv TEI29E, pentru cea în euro.

Cele 74.160 obligațiuni corporative emise în lei au o valoare nominală de 100 de lei per obligațiune, o scadență de 5 ani, și o rată a dobânzii fixă de 9,50%/an, cu plata cuponului semestrial. Cele 29.275 obligațiuni corporative emise în euro au o valoare nominală de 100 de euro per obligațiune, maturitate la 5 ani, și o rată a dobânzii fixă de 8,50%/an, plătită semestrial. Oferta, încheiată pe 25 octombrie 2024, a reprezentat a doua emisiune de obligațiuni corporative a TEILOR Holding, după cea din noiembrie 2021.

Emisiunea de obligațiuni a avut ca scop atragerea de către Teilor Holding din piața de capital a unor fonduri necesare finanțării activității operaționale (OPEX) și activității de dezvoltare a unor noi magazine și agenții (CAPEX) a filialelor Teilor, Invest Intermed, Invest Intermed Gold și Teilor Invest Exchange, fonduri care au fost direcționate către acestea prin acordarea de împrumuturi de la societatea-mamă către fiecare filială, care la 30 iunie 2025 se prezintă astfel:

- 3.000.000 de lei acordate Teilor SRL;
- 2.100.000 de euro și 4.416.000 de lei acordate Invest Intermed GF IFN SRL; și
- 827.500 de euro acordate Invest Intermed Gold SRL.

Împrumuturile către aceste filiale au fost făcute în aceleași condiții de maturitate ca emisiunea de obligațiuni, iar dobânda are o rată egală cu rata dobânzii la emisiunea de obligațiuni, respectiv 8,5% în cazul emisiunii în euro și 9,5% în cazul emisiunii în lei, la care s-a adăugat o marjă fixă de 0,2% în cazul împrumuturilor în euro și 0,25% în cazul

împrumuturilor în lei, iar plata se face lunar, astfel încât la fiecare cupon semestrial pe care Emitentul trebuie să îl plătească investitorilor, fondurile să fie disponibile în conturile acestea.

În data de 30 aprilie 2025, Compania a plătit primele cupoane conform datelor indicate în Memorandumul de listare atât pentru obligațiunile emise sub simbol TEI29, cât și pentru emisiunea TEI29E. Următorul cupon urmează a fi plătit la data de 30 octombrie 2025. Emitentul nu anticipează vreo problemă în ceea ce privește plata cuponului viitor.

ANGAJAȚI

La sfârșitul primului semestru din 2025, numărul total al salariaților din cele patru filiale ale Grupului din România a ajuns la 878 angajați, înregistrând o creștere de 13,44% față de aceeași perioadă a anului anterior, ca urmare a extinderii activității Grupului. În plus față de aceștia, Grupul mai avea la 30 iunie 2025, în filialele TEILOR din afara României, un număr de 29 de angajați.

În cadrul grupului există salariați care își desfășoară activitatea în mai multe companii, astfel că, la sfârșitul primului semestru din 2025, 35 de salariați își desfășurau activitatea atât în Teilor, cât și în MoneyGold, iar 373 de salariați sunt angajați în cel puțin 2 companii din grupul MoneyGold, cele trei Filiale din MoneyGold folosind aceeași infrastructură de business (agenții), operată sub marca comercială MoneyGold.

ADMINISTRATORI ȘI CONDUCEREA EXECUTIVĂ

Teilor Holding este administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 (trei) membri cu o durată inițială a mandatelor de 2 ani, prelungită ulterior la 4 ani, Consiliul fiind numit prin act constitutiv:

- **MIRCEA VARGA** – Președinte al Consiliului de Administrație;
- **ILIE ENACHE** – Fondator al Teilor Holding și al filialelor acestea și membru al Consiliului de Administrație;
- **NARCIS STAN** – Membru al Consiliului de Administrație.

REZULTATE CONSOLIDATE PENTRU SI 2025

Situațiile financiare consolidate încorporează rezultatele operațiunilor Emitentului și a filialelor sale pentru semestrul întâi al anului 2025 încheiat la 30 iunie 2025, denumite împreună „**Grupul Teilor**” sau „**Grupul**”. La întocmirea situațiilor financiare consolidate aferente semestrului întâi al anului 2025 s-a avut în vedere respectarea Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare („OMF 1802”), precum și a Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1194 din 22 iulie 2025 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2025 a operatorilor economici și a legislației specifice în vigoare. **Aceste situații financiare semestriale consolidate nu au fost auditate de către auditorul Emitentului, PricewaterhouseCoopers Audit SRL.**

În raportările financiare interne, precum și pentru diverse raportări către investitori, analiști sau alte părți interesate, Grupul poate prezenta o serie de indicatori financiari cum ar fi cifra de afaceri, profitul brut, EBITDA, profitul net, datoria netă, gradul de acoperire al dobânzilor, etc., nedefiniți sau definiți diferit de OMF 1802, deoarece aceștia sunt considerați de către management mai relevanți în analiza performanței Grupului („informații financiare non-OMF”). Aceste informații financiare non-OMF sunt folosite de către Grup pentru a evalua operațiunile în curs și în scopuri de planificare și bugetare

internă. Considerăm că informațiile financiare non-OMF, atunci când sunt analizate în mod colectiv, pot fi utile investitorilor, analiștilor sau altor părți interesate, deoarece oferă coerență și comparabilitate cu performanțele financiare anterioare.

Structura veniturilor totale ale Emitentului raportate în situațiile financiare consolidate, întocmite în conformitate cu OMF 1802, aferente semestrului I al anului 2025 comparativ cu primul semestru al anului 2024, se prezintă astfel:

INDICATOR	SI 2024	% în tot. venituri	SI 2025	% în tot. venituri	Δ 2025/ 2024
Venituri totale	219.781.334	100%	309.831.221	100%	40,97%
Venituri din exploatare, din care:	218.235.550	99,30%	299.373.926	96,62%	37,18%
Vânzarea de bijuterii din aur și lingouri din aur pentru investiții	141.983.329	64,60%	182.746.218	58,98%	28,71%
Vânzare aur topit	29.407.244	13,38%	53.571.161	17,29%	82,17%
Vânzare produse electronice	3.177.837	1,45%	3.077.525	0,99%	-3,16%
Comisioane acordare împrumuturi profesionale	30.414.060	13,84%	41.622.107	13,43%	36,85%
Venituri din activitatea de schimb valutar și transfer de bani	9.896.695	4,50%	11.717.196	3,78%	18,40%
Alte venituri din exploatare	3.356.385	1,53%	6.639.719	2,14%	97,82%
Venituri financiare, din care:	1.545.784	0,70%	10.457.295	3,38%	576,50%
Diferențe favorabile de curs valutar	1.507.986	0,69%	10.396.771	3,36%	589,45%

În SI 2025, Teilor Holding a înregistrat la nivel consolidat venituri totale de 309,8 milioane de lei, din care veniturile din exploatare reprezintă 299,4 milioane de lei și includ o cifră de afaceri netă de 297,4 milioane de lei. Cifra de afaceri a fost generată, în principal, de cele trei linii de business principale: (i) vânzări de bijuterii și lingouri din aur pentru investiții, care s-au ridicat la 182,7 milioane de lei; (ii) comisioane din activitățile de creditare, în valoare de 41,6 milioane de lei; și (iii) venituri din activitățile de schimb valutar și transfer de bani, în valoare de 11,7 milioane de lei, la care se adaugă venituri din vânzarea aurului topit, în valoare de 53,6 milioane de lei și venituri din vânzarea produselor electronice, în valoare de 3,1 milioane de lei.

Veniturile din exploatare includ și venituri în valoare de 9,6 milioane de lei din vânzarea aurului topit provenit din bijuteriile preluate de la clienți în procesul de vânzare a unor bijuterii noi de către TEILOR, ca parte a decontării prețului acestora. Bijuteriile dobândite în acest mod sunt reflectate în contabilitate la prețul oferit de către TEILOR, exclusiv pentru cantitatea de aur din compoziția acestora, care ulterior sunt topite sub formă de lingouri din aur și apoi valorificate pentru a se închide procesul de încasare al prețului plătit pentru bijuteriile noi decontate în acest fel. Prețul plătit pentru aurul topit din compoziția acestor bijuterii este recunoscut în cheltuielile de exploatare pe măsura vânzării lingourilor din aur.

Veniturile din exploatare includ și venituri de aproximativ 44 de milioane de lei din vânzarea aurului topit, precum și venituri de aproximativ 3,1 milioane de lei din vânzarea produselor electronice, gajate de către clienții Invest Intermed în cadrul contractelor de împrumut cu gaj cu deposedare neperformante executate, în vederea valorificării sub această formă cu scopul recuperării capitalului împrumutat. Aurul provenit din bijuterii dobândite în acest mod și care, ulterior, este topit sub formă de lingouri din aur și apoi valorificat, precum și produsele electronice astfel dobândite și apoi valorificate în această formă, sunt reflectate în contabilitate în momentul executării contractelor neperformante, la prețul oferit de către Invest Intermed în momentul gajării acestora la

semnarea contractelor de împrumut. Prețul plătit pentru aurul provenit din bijuteriile, respectiv produsele electronice gajate în cadrul contractelor de împrumut neperformante executate este recunoscut în cheltuielile de exploatare pe măsura vânzării acestora către clienți specializați.

În categoria „Venituri financiare” sunt incluse diferențe favorabile de curs, în valoare de 10,4 milioane de lei.

Structura cheltuielilor totale ale Emitentului raportate în situațiile financiare consolidate aferente semestrului 1 al anului 2025 întocmite în conformitate cu OMF 1802, se prezintă astfel:

INDICATOR	SI 2024	% în tot. venituri	SI 2025	% în tot. venituri	Δ 2025/ 2024
Cheltuieli totale	218.186.808	100%	285.828.735	100%	31%
Cheltuieli din exploatare, din care:	205.962.653	94,40%	267.036.265	93,43%	30%
Cheltuieli materiale	5.043.355	2,31%	5.252.841	1,84%	4%
Cheltuieli cu mărfurile	98.912.248	45,33%	138.738.800	48,54%	40%
Cheltuieli cu energia și apa	2.034.968	0,93%	2.319.287	0,81%	14%
Cheltuieli privind personalul	39.768.821	18,23%	51.366.963	17,97%	29%
Amortizări și provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	15.293.442	7,01%	2.660.598	0,93%	-83%
Ajustări de valoare privind activele circulante	2.153.863	0,99%	2.522.721	0,88%	17%
Alte cheltuieli de exploatare	42.996.287	19,71%	64.450.830	22,55%	50%
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	(240.331)	-0,11%	(275.775)	-0,10%	15%
Cheltuieli financiare, din care:	12.224.155	5,60%	18.792.470	6,57%	54%
Cheltuieli cu dobânzile	7.853.817	3,60%	10.599.341	3,71%	35%
Alte cheltuieli financiare	4.370.339	2,00%	8.193.129	2,87%	87%

În SI 2025, Teilor Holding a înregistrat la nivel consolidat cheltuieli totale în valoare de 285,8 milioane de lei, din care cheltuielile din exploatare reprezintă 267 de milioane de lei, alcătuite, în principal, din următoarele categorii: (i) cheltuielile cu mărfurile, în valoare de 138,7 milioane de lei; (ii) cheltuielile cu personalul, în valoare de 51,4 milioane de lei; și (iii) alte cheltuieli de exploatare, în valoare de 64,5 milioane de lei, care se referă în principal la cheltuielile cu chiriile spațiilor comerciale, cheltuielile de reclamă și publicitate și alte cheltuieli cu serviciile executate de terți.

Cheltuielile din exploatare includ cheltuieli materiale de aproximativ 9,1 milioane de lei, reprezentând prețul plătit pentru aurul topit din compoziția bijuteriilor preluate de la clienți în procesul de vânzare a unor bijuterii noi de către TEILOR, ca parte a decontării prețului acestora, valorificat ca aur topit sub formă de lingouri, pentru a se închide procesul de încasare al prețului plătit pentru bijuteriile noi decontate în acest fel.

De asemenea, cheltuielile din exploatare includ cheltuieli cu mărfurile de aproximativ 35,5 milioane de lei, reprezentând prețul plătit pentru aurul topit din compoziția bijuteriilor, respectiv cheltuieli cu mărfurile de aproximativ 2,4 milioane lei reprezentând prețul plătit pentru produsele electronice, gajate de către clienții Invest Intermed în cadrul contractelor de împrumut cu gaj cu deposedare neperformante executate, valorificate sub această formă cu scopul recuperării capitalului împrumutat.

În categoria „Alte cheltuieli financiare” sunt incluse diferențe de curs nefavorabile, în valoare de 7,1 milioane de lei, compensate integral de veniturile din diferențele de curs

favorabile, în valoare de 10,4 milioane de lei prezentate mai sus, astfel că profitul net din diferențele de curs valutar este de 3,3 milioane de lei.

Pentru o mai bună reflectare a veniturilor și cheltuielilor din activitățile principale ale Grupului, managementul a decis că, pentru raportările financiare interne, precum și pentru diverse raportări către investitori, analiști sau alte părți interesate, veniturile și cheltuielile aferente vânzărilor de aur provenit din topirea bijuteriilor dobândite și valorificate în procesul de decontare a prețului pentru bijuteriile noi vândute, precum și veniturile și cheltuielile aferente vânzărilor de aur provenit din topirea bijuteriilor, precum și veniturile și cheltuielile din vânzarea produselor electronice, gajate în cadrul contractelor de împrumut neperformante cu scopul recuperării capitalului împrumutat, să fie prezentate ca și câștiguri nete, la alte venituri operaționale, această prezentare fiind, în viziunea managementului, mai relevantă din perspectiva analizei de performanță a Grupului.

Principalii indicatori realizați de Emitent pentru semestrul 1 al anului 2025, raportați în situațiile financiare consolidate, întocmite în conformitate cu OMF 1802, prezentați din punct de vedere funcțional, împreună cu datele comparative pentru anul 2024, se prezintă astfel:

Indicator	S1 2024	S1 2025	Δ %
Cifra de afaceri netă	216.300.048	297.396.310	37.5%
(-)Costul mărfurilor	98.912.248	138.738.800	40.3%
Contribuția marginală⁽¹⁾	117.387.800	158.657.510	35.2%
<i>Marja contribuției marginale (%)</i>	<i>54,3%</i>	<i>53,3%</i>	<i>-1.7%</i>
(-)Cheltuieli operaționale	89.529.011	109.830.789	22.7%
(+)Alte venituri/(cheltuieli) operaționale, nete	(325.147)	(2.008.537)	517.7%
EBITDA⁽²⁾	27.533.642	46.818.184	70.0%
<i>Marja EBITDA (%)</i>	<i>12,7%</i>	<i>15,7%</i>	<i>23.7%</i>
(-)Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	15.293.442	15.432.737	0.9%
(+)Profit/(pierdere) din cedarea activelor imobilizate	32.698	952.214	2812.2%
Profit operațional (EBIT)	12.272.898	32.337.661	163.5%
<i>Marja profitului operațional (%)</i>	<i>5,7%</i>	<i>10,9%</i>	<i>91.6%</i>
(+)Venituri/(cheltuieli) financiare, nete	(10.678.372)	(8.335.175)	-21.9%
Profitul înainte de impozitare	1.594.526	24.002.486	1405.3%
(-)Impozit pe profit	2.891.124	5.131.159	77.5%
Profitul net contabil	(1.296.598)	18.871.327	1555.4%
<i>Marja profitului net contabil (%)</i>	<i>-0,6%</i>	<i>6,3%</i>	<i>1158.6%</i>
(+) efectul diferențelor de valoare justă a activului net dobândit prin consolidare asupra amortizării	2.393.415	2.302.713	
(+) efectul amortizării fondului comercial rezultat la consolidare	2.140.968	2.140.968	
Total ajustări de normalizare a profitului net	4.534.382	4.443.680	
Profitul net normalizat⁽³⁾	3.237.784	23.315.007	620,1%
<i>Marja profitului net normalizat (%)</i>	<i>1,5%</i>	<i>7,8%</i>	<i>424,7%</i>

⁽¹⁾Contribuția marginală se calculează ca diferență între cifra de afaceri netă și costurile variabile aferente vânzărilor și reprezintă profitul generat de vânzarea bunurilor și serviciilor după deducerea costurilor variabile, care contribuie la absorbția costurilor fixe ale Companiei;

⁽²⁾EBITDA reprezintă rezultatul înainte de dobânzi, impozit pe profit, amortizare și depreciere și a fost calculat excluzând din rezultatul din exploatare efectul amortizării, ajustărilor de valoare a activelor și a rezultatului din vânzarea imobilizărilor corporale și necorporale.

⁽³⁾Profitul net normalizat reprezintă profitul net din care a fost eliminat efectul diferențelor de valoare justă a activului net dobândit prin consolidare asupra amortizării, precum și efectul amortizării fondului comercial rezultat la consolidare.

Cifra de afaceri netă raportată în situațiile financiare consolidate ale semestrului 1 al anului 2025, întocmită în conformitate cu OMF 1802, este de 297,4 milioane de lei, o majorare cu 37,5% comparativ cu valoarea înregistrată în 2024. Ponderea principală în cifra de afaceri este reprezentată de veniturile din vânzarea de bijuterii și lingouri de aur pentru investiții, respectiv de 61,4%, în scădere comparativ cu anul precedent, când ponderea a fost de 65,6%, ca urmare a creșterii mai accelerate a celorlalte linii de business. Cheltuielile cu mărfurile au crescut într-un ritm mai accelerat decât cel al cifrei de afaceri, cu 40,3%, ajungând la 138,7 milioane de lei, astfel încât și marja brută a înregistrat o ușoară scădere, cu 1,7%, ajungând la valoarea de 53,3%.

Cheltuielile operaționale au crescut în S1 2025 cu 22,7% față de primele șase luni din 2024, în principal ca urmare a majorării cheltuielilor cu salariile (+29,2%), a cheltuielilor cu serviciile (+22,2%), dar și a cheltuielilor cu chirii (+15,7%), generate inclusiv de extinderea în România a celor patru activități ale Emitentului.

În acest context, EBITDA la nivel consolidat a înregistrat o creștere de 70%, până la 46,8 milioane de lei, marja fiind de 15,7%.

Cheltuielile cu amortizarea au ajuns în S1 2025 la 15,4 milioane de lei, un avans de 0,9%, pe de o parte ca urmare a punerii în funcțiune a amenajărilor de noi magazine/agenții și/sau a reamenajării celor existente, inclusiv a costului mai mare generat de noile standarde de amenajare, iar pe de altă parte, ca urmare a efectului provenit din consolidarea situațiilor financiare în valoare de 4,4 milioane de lei, reprezentând amortizarea mărcilor comerciale TEILOR și MoneyGold (2,3 milioane de lei) și amortizarea fondului comercial pozitiv (2,1 milioane de lei).

Astfel, profitul operațional raportat de Emitent în situațiile financiare consolidate ale semestrului 1 al anului 2025 s-a ridicat la 32,3 milioane de lei, o creștere de 163,5% față de aceeași perioadă a anului precedent, în timp ce marja operațională a crescut de la 5,7% în S1 2024 la 10,9% în S1 2025.

În semestrul 1 al anului 2025, cheltuielile financiare au avut o valoare de 18,8 milioane de lei, în principal datorită cheltuielilor cu dobânzile, care au înregistrat o valoare de 10,6 milioane de lei, din care 8,1 milioane de lei reprezintă dobânzile la împrumuturile bancare, iar 2,5 milioane de lei reprezintă dobânzile la împrumuturile din emisiunea de obligațiuni corporative.

O componentă importantă a cheltuielilor financiare o reprezintă și cheltuielile cu diferențele nefavorabile de curs valutar, care s-au ridicat la 7,1 milioane de lei. Aceste diferențe de curs provin atât din deprecierea disponibilităților bănești deținute în special în EUR ale Emitentului (3 milioane de lei), cât și din deprecierea monedei locale în raport cu euro pentru contractele de împrumut bancare și cele din emisiunea de obligațiuni denominate în EUR (2,8 milioane de lei), precum și din deprecierea monedei locale în raport cu monedele în care sunt încheiate contractele comerciale, denominate în principal în USD (1,4 milioane de lei).

Cheltuielile financiare descrise mai sus au fost compensate parțial de veniturile financiare din diferențele favorabile de curs valutar, în valoare de 10,4 milioane de lei, provenite în special din aprecierea leului față de euro pentru contractele de împrumut bancare și cele din emisiunea de obligațiuni denominate în EUR, astfel că rezultatul financiar net al semestrului 1 din 2025 a înregistrat o valoare negativă de 8,3 milioane de lei, față de valoarea negativă de 10,7 milioane de lei înregistrată în S1 2024.

Având în vedere în special impactul pozitiv al veniturilor descrise în paragrafele de mai sus, emitentul a încheiat semestrul 1 din 2025 cu un profit net contabil de 18,9 milioane de lei, înregistrând o marjă netă contabilă de 6,35%.

Managementul Emitentului dorește să atragă atenția asupra faptului că, în situațiile financiare consolidate ale semestrului 1 al anului 2025, întocmite în conformitate cu OMF 1802, cheltuielile din exploatare includ cheltuieli în valoare de 4,4 milioane de lei provenind din efectele procedurii de consolidare (ajustări tehnice), care se referă la: (i) suma de 2,3 milioane de lei reprezentând amortizarea mărcilor comerciale, în valoare de 155,7 milioane de lei; și (ii) suma de 2,1 milioane de lei reprezentând amortizarea fondului comercial pozitiv, în valoare de 53,8 milioane de lei.

În aceste condiții, profitul net normalizat al Emitentului, corectat cu efectele cheltuielilor din exploatare provenite din mecanismul de consolidare (ajustări tehnice), astfel cum sunt prezentate mai sus, este în valoare de 23,3 milioane de lei, o creștere de 620% față de S1 2024, iar marja netă normalizată s-a ridicat la 7,84%, comparativ cu marja normalizată de 1,50% din S1 2024.

Având în vedere cele de mai sus, managementul Emitentului consideră că rezultatul net al Teilor Holding este influențat în mod negativ de cheltuielile de exploatare în valoare totală de 4,4 milioane de lei, care nu sunt de natură operațională și care sunt excluse de către management din analizele de performanță financiară ale Emitentului atât pentru raportările financiare interne, cât și pentru raportările către investitori, analiști sau alte părți interesate și care nu au fost luate în considerare în cadrul memorandumului de listare a obligațiilor corporative din decembrie 2021 precum și din octombrie 2024.

BILANȚ CONSOLIDAT SI 2025

Bilanțul consolidat pentru perioada încheiată la 30 iunie 2025, întocmit în conformitate cu OMF 1802, se prezintă pe capitole, astfel:

Denumirea elementului	Sold la 31/12/2024	Sold la 30/06/2025	Δ %
A. ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	282.792.641	284.706.635	1%
I. Imobilizări necorporale	178.759.094	174.272.177	-3%
II. Imobilizări corporale	98.878.740	105.871.801	7%
III. Imobilizări financiare	5.154.808	4.562.657	-11%
B. ACTIVE CIRCULANTE, din care	501.483.793	552.234.320	10%
I. Stocuri	279.050.531	319.396.954	14%
II. Creanțe	138.183.487	154.124.468	12%
IV. Casa și conturi la bănci	84.249.775	78.712.898	-7%
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	6.426.284	6.044.454	-6%
TOTAL ACTIV	790.702.719	842.985.409	7%
D. DATORII CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN, din care:	259.399.947	240.412.246	-7%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	556.453	549.593	-1%
Credite bancare	124.650.241	122.378.663	-2%
Avansuri încasate în contul comenzilor	2.305.514	1.117.750	-52%
Datorii comerciale	104.006.805	102.017.221	-2%
Alte datorii	27.880.935	14.349.019	-49%
E. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN, din care:	149.427.217	202.963.106	36%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	67.168.785	68.121.646	1%
Credite bancare	79.476.883	131.856.601	66%
Datorii comerciale	0	60.702	0%
Alte datorii	2.781.549	2.924.158	5%
F. PROVIZIOANE	322.669	49.838	-85%
G. VENITURI ÎN AVANS	2.180.548	3.043.300	40%
H. CAPITALURI PROPRII	379.372.338	396.516.919	5%
TOTAL PASIV	790.702.719	842.985.409	7%

A woman with long dark hair, wearing a black riding helmet and a vibrant green riding jacket, is shown in profile. She is gently touching the neck of a light-colored horse with her right hand. She is wearing several pieces of jewelry: a large, ornate earring, multiple thin bracelets on her right wrist, and two rings on her right hand, one featuring a green gemstone. The background is a clear blue sky. The text 'DESPRE TEILOR S.R.L.' is overlaid in the upper right corner.

DESPRE
TEILOR S.R.L.

DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

Teilor S.R.L. este o companie fondată în anul 2003, identificată în piață sub brandul TEILOR, axată pe comercializarea cu amănuntul a bijuteriilor din aur și pietre prețioase, în România și la nivel internațional.

TEILOR deține cel mai mare lanț de bijuterii de lux din România. La 30 iunie 2025, TEILOR opera direct, prin subsidiarele sale din România și internațional, 71 de magazine fizice și 6 magazine online după cum urmează:

- România – 52 de magazine fizice TEILOR și 14 magazine DAAR;
- Bulgaria – 4 magazine în Sofia și Plovdiv;
- Ungaria – 1 magazin în Budapesta;
- 6 site-uri pentru comercializarea online (teilor.ro, teilor.com, teilor.pl, teilor.bg, teilor.hu, daar.ro) deținute și coordonate de entitatea legală din România prin modelul „omnichannel”.

La data de 30 iunie 2025, TEILOR deținea 4 filiale astfel: Teilor Bulgaria EOOD și Teilor Poland SP Zoo înființate în anul 2019, Teilor Hungary Kft înființată în anul 2021, precum și Teilor Czech Republic s.r.o. înființată în anul 2022.

Pentru eficientizarea rețelei sale internaționale, conducerea TEILOR a decis în luna august 2024 închiderea singurului său magazin din Cehia, aflat la Praga, procesul de lichidare a entității urmând să fie finalizat până la sfârșitul anului 2025. În plus, în luna ianuarie 2025, conducerea a decis închiderea tuturor magazinelor din Polonia și Ungaria. Până la data de 30 iunie 2025, toate magazinele din Polonia au fost închise, filiala Teilor Poland SP Zoo intrând în procedura de lichidare voluntară, care era în derulare la data publicării acestui document, în timp ce 3 magazine din Ungaria au fost deja închise până la această dată, iar ultimul magazin se estimează că va fi închis până la finalul anului 2025, urmând ca și filiala Teilor Hungary Kft să intre ulterior în procedura de lichidare voluntară..

TEILOR



ROMANIA
Bucuresti (13)
Alba Iulia (2)
Arad
Bacau
Baia Mare
Brasov (2)
Braila
Buzau
Cluj Napoca (2)
Constanta (3)
Craiova (3)
Galati
Iasi (3)
Oradea
Piatra Neamt
Pitesti (3)
Ploiesti (2)
Satu Mare
Sibiu (2)
Suceava
Targoviste
Targu Jiu
Targu Mures
Timisoara (3)



BULGARIA
Sofia (3)
Plovdiv



HUNGARY
Budapest



D A A R



- Bucharest (5)
- Baia Mare
- Brasov
- Craiova (2)
- Galati
- Iasi
- Pitesti
- Ploiesti
- Sibiu
- Sucraba
- Targu Mures



PORTOFOLIU COMPLET DE PRODUSE

Majoritatea magazinelor TEILOR au sediul în mall-urile comerciale din orașe cheie din România, unde compania beneficiază de locații privilegiate și, în consecință, cu un trafic ridicat de clienți. În unele locații, cum ar fi Mall Băneasa sau AFI Cotroceni, TEILOR are două magazine - unul fiind marca TEILOR, ce oferă o gamă de produse standard axată pe inele cu diamante, inele de logodnă și bijuterii fine, iar celălalt marca TEILOR Exclusive, care oferă o gamă premium de bijuterii unice cu serii limitate.



În segmentul online, compania a început eforturile în 2016, prin crearea site-ului teilor.ro care avea, la momentul respectiv, scopul de informare și prezentare a produselor. În 2018 acesta a evoluat către comerț electronic, oferind și opțiunea de a comanda online, eforturi care au fost accelerate începând cu 2020, odată cu creșterea apetitului către comerț electronic, generat de pandemie.

În 2021, a fost adăugat în portofoliu site-ul teilor.com care permite vânzarea online în orice țară din Europa prin conținut în engleză și facturare în euro. De asemenea, strategia de expansiune *omnichannel* prin care se dorește localizarea platformelor de comerț electronic a generat nevoia de a crea 3 site-uri localizate din punct de vedere conținut și moneda de comercializare pentru Bulgaria, Polonia și Ungaria.

În 2022, TEILOR a implementat o experiență *omnichannel* în urma unor investiții totale de peste două milioane de euro. Investițiile în transformarea digitală au inclus lansarea unei noi platforme de eCommerce, teilor.ro, și implementarea unui ecosistem unic pentru clienții care fac cumpărături online și în magazin.

Noul site se bazează pe platforma de eCommerce dezvoltată de Elastic Path, care a fost implementată de importante mărci globale, precum Tesla sau Deckers Brands, oferind o experiență și funcționalități *omnichannel* de nivel internațional. Noul motor de căutare avansată oferă rezultate de căutare instantanee pe măsură ce clientul tastează caracteristicile produsului în caseta de căutare, dar oferă și informații îmbunătățite despre produse pentru filtrarea avansată și transparentă. În plus, site-ul introduce funcționalitatea „Contul meu”, care oferă clienților o serie de avantaje, precum: revizuirea

istoricului achizițiilor atât offline, cât și online. De asemenea, a fost implementată platforma de tracking și automatizată trimiterea email-urilor de marketing, personalizate pentru client pe baza activității în site și augmentate cu AI (produse recomandate cu AI). Noul site a fost lansat în toate țările (România, Ungaria, Bulgaria) și pe platforma internațională www.teilor.com.



În plus, în 2022, TEILOR a lansat, în premieră, pe piața românească de bijuterii, opțiunea online "cumperi acum, plătești mai târziu" (*buy now, pay later - BNPL*), care permite clienților să achiziționeze produsele în rate, fără dobândă, direct de pe site. Soluția online este furnizată de către compania franceză de fintech ONEY, oferind un proces de cumpărare rapid și complet digitalizat, folosind orice card de debit în rate. "Cumperi acum, plătești mai târziu" este o nouă tendință de retail în America de Nord și Europa de Vest, iar TEILOR este primul lanț de magazine de bijuterii din România care adoptă această soluție pentru cumpărăturile online. Sistemul BNPL a fost implementat cu succes în magazinul online, crescând rapid la un procent de aproximativ 10% din vânzări. În același timp, a fost introdusă și plata în rate fără dobândă pentru clienții cu carduri de credit care au această facilitate cu banca emitentă. În anul 2025, a fost implementat un partener nou BNPL: Klarna.

În anul 2024, TEILOR a dezvoltat sistem de gestionare a datelor în cadrul infrastructurii tehnologice de eCommerce, care permite maximizarea oportunităților în folosirea inteligenței artificiale pentru personalizarea conținutului de pe website, prezentarea produselor și email marketing pe baza comportamentului online al utilizatorilor. În acest sens, compania a implementat: o nouă platformă CMS (Content Management System), un depozit de date (data warehouse) și o nouă platformă de email marketing – Sengrid Twilio, fiind în proces de implementare a unei platforme de date – Segment Twilio.

În 2025, TEILOR a trecut în faza următoare a proiectului, care constă în recomandarea produselor către clienți cu ajutorul AI, ținând cont de toate semnalele clientului de pe site, de istoricul de cumpărare și de o catalogare stilistică a produselor realizată de AI.

Anul 2023 a însemnat și deschiderea primului magazin al noului brand DAAR, un concept nou, *fresh* și adresat tuturor categoriilor de clienți cu bijuterii *fashionable*. Produsele care fac parte din portofoliul DAAR utilizează diamante create în laborator, precum și metale prețioase reciclate, astfel încât impactul asupra mediului este unul limitat.



Oferta companiei cuprinde peste 18.000 modele și peste 270.000 produse unice în stoc propriu. Oferta de bijuterii este împărțită în diverse categorii de produse, în linie cu cererea și direcția strategică a companiei.

- Inele de logodnă din aur cu diamante naturale sau pietre prețioase;
- Bijuterii din aur cu diamante sau pietre prețioase;
- Bijuterii din aur fără pietre prețioase;
- Verighete din aur și platină – oferta este axată, în principal, pe modele exclusive oferite la comandă, având un stoc minim propriu de verighete pentru scop de expunere și achiziții de ultim moment.

Odată cu lansarea brandului DAAR, oferta TEILOR a crescut și include, de asemenea, bijuterii din aur, argint și inox cu diamante create în laborator, precum și metale prețioase reciclate.

Activitatea secundară cuprinde următoarele produse și servicii:

- Reparații și întreținere bijuterii ca parte a serviciilor post prin atelierele proprii de bijuterii;
- Achiziționarea aurului uzat de la clienți și compensarea cu achiziția unei bijuterii noi (serviciul „Aur la schimb”) - 100% din aurul obținut la schimb este topit și comercializat către companii de profil.

Compania comercializează toate bijuteriile sub brandul propriu, colaborând pentru achiziționarea produselor cu 109 ateliere și case de producție bijuterii, recunoscute la nivel global și specializate pe diverse categorii de produse și pietre prețioase. Peste 50% din modele sunt produse exclusiv la cererea specifică de design a companiei.



Domeniul bijuteriilor adresează două nevoi principale de consum: inele de logodnă și verighete. Toate celelalte produse derivă din nevoi complementare, precum recompensa personală, statut, tendințe în modă, oferirea de cadouri, marcarea unui eveniment important. Astfel, clienții principali sunt:

- Clientul pentru inelul de logodnă și verighete;
- Clientul pentru bijuterii de înaltă calitate – bijuterii din aur cu diamante naturale sau pietre prețioase;
- Clientul produselor din aur.

În ceea ce privește politica de marketing, compania s-a bazat de-a lungul timpului pe o strategie de marketing complexă, de tip 360 grade, folosind un mix de canale pentru a atrage publicul larg, atât în mediul online, cât și în magazine. Cele mai utilizate medii de comunicare sunt: TV, publicitate la interior în centrele comerciale, radio, publicitate la exterior, social media, content marketing, marketing afiliat, digital marketing, PR și evenimente.

Notorietatea brandului a crescut organic prin prisma strategiei de marketing, obiectivul setat fiind poziționarea premium în piața de bijuterii, iar accentul punându-se pe

experiența clientului în magazinele fizice, dar și online. Compania s-a concentrat în ultimii ani pe zona de fidelizare și pe interacțiunea clienților cu brandul.

Pentru a deveni membru al clubului Teilor Pure Diamonds, trebuie să veniți într-unul dintre punctele noastre comerciale, să achiziționați produse Teilor cu o valoare minimă de 500 lei și să completați formularul de înscriere. Veți primi pe loc cardul Teilor și veți beneficia de un discount de 5% pentru (toate) achizițiile viitoare.

Silver Club	Gold Club	Platinum Club	Diamond Club	Special Club
-5% la bijuterii 5% discount aniversar	-10% la bijuterii cu diamante -5% la bijuterii din aur fara pietre pretioase 5% discount aniversar	-15% la bijuterii cu diamante -8% la bijuterii din aur fara pietre pretioase 5% discount aniversar	-18% la bijuterii cu diamante -8% la bijuterii din aur fara pietre pretioase 5% discount aniversar	-20% la bijuterii cu diamante -8% la bijuterii din aur fara pietre pretioase 5% discount aniversar
Prag 500 LEI pentru devenire membru Silver, Beneficiile vor fi active de la urmatoarea achizitie	Prag 20000 LEI pentru devenire membru Gold, Beneficiile vor fi active de la urmatoarea achizitie	Prag 40000 LEI pentru devenire membru Platinum, Beneficiile vor fi active de la urmatoarea achizitie	Prag 90000 LEI pentru devenire membru Diamond, Beneficiile vor fi active de la urmatoarea achizitie	Prag 150000 LEI pentru devenire membru Special, Beneficiile vor fi active de la urmatoarea achizitie

Programul cuprinde mai multe categorii, în funcție de valoarea totală a cumpărăturilor: Bronze, Silver, Gold, Platinum, Diamond și Special. Principalii clienți ai companiei au vârste cuprinse între 25-44 de ani, iar genul dominant este cel feminin.

De asemenea, noua direcție creativă introdusă la sfârșitul anului 2020 tinde spre o comunicare mai caldă, dinamică, autentică și tânără, având ca scop menținerea notorietății existente a brand-ului, dar și atragerea de noi clienți din generațiile Millennial și Z.

REZULTATE FINANCIARE

În S1 2025, cifra de afaceri netă a TEILOR la nivel individual (reprezentând doar activitatea în România), a ajuns la 157,2 milioane de lei, o creștere de 24% comparativ cu S1 2024, când a fost înregistrată o cifră de afaceri de 127,3 milioane de lei. Creșterea din semestrul 1 al anului 2025 a fost determinată de creșterea vânzărilor și a cererii pentru produsele TEILOR.

La nivelul vânzărilor, cea mai mare pondere a fost generată de bijuteriile cu diamante, care s-au ridicat la 69,6 milioane de lei, o scădere de 1,2% comparativ cu S1 2024, urmate de bijuteriile din aur, care au generat vânzări de 54,5 milioane de lei, o apreciere de 15,6%.

Cifra de afaceri la nivel individual pentru semestrul 1 din 2025 include și venituri de 9,6 milioane de lei (S1 2024: 2,7 milioane de lei) din vânzarea aurului topit provenit din bijuteriile preluate de la clienți în procesul de vânzare a unor bijuterii noi de către TEILOR, ca parte a decontării prețului acestora. Bijuteriile dobândite în acest mod sunt reflectate în contabilitate la prețul oferit de către TEILOR, exclusiv pentru cantitatea de aur din compoziția acestora, care ulterior sunt topite sub formă de lingouri din aur și apoi valorificate pentru a se închide procesul de încasare al prețului plătit pentru bijuteriile noi decontate în acest fel. Prețul plătit pentru aurul topit din compoziția acestor bijuterii este recunoscut în cheltuielile de exploatare pe măsura vânzării lingourilor din aur, prin urmare, în S1 2025 au fost înregistrate cheltuieli cu mărfurile aferente lingourilor din aur uzat în valoare de 9,1 milioane de lei (S1 2024: 2,6 milioane de lei).

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	S1 2024	S1 2025	Δ %
Cifra de afaceri netă	127.262.762	157.184.067	23.5%
Costul bunurilor vândute	63.794.512	75.237.320	17.9%
Contribuția marginală	63.468.250	81.946.747	29.1%
<i>Marja contribuției marginale (%)</i>	<i>49,9%</i>	<i>52,1%</i>	<i>4,5%</i>
(-) Cheltuieli operaționale	48.569.637	61.897.581	27.4%
(+) Alte venituri/(cheltuieli) operaționale, nete	626.777	(2.695.146)	-530.0%
EBITDA	15.525.390	17.354.020	11.8%
<i>Marja EBITDA (%)</i>	<i>12,2%</i>	<i>11,0%</i>	<i>-9.5%</i>
(-) Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	6.023.838	5.924.222	-1.7%
(+) Profit/(pierdere) din cedarea activelor imobilizate	18.307	49.435	170.0%
Profit operațional (EBIT)	9.519.860	11.479.233	20.6%
<i>Marja profitului operațional (%)</i>	<i>7,5%</i>	<i>7,3%</i>	<i>-2.4%</i>
(+) Venituri/(cheltuieli) financiare, nete	(6.012.824)	(5.916.470)	-1.6%
Profitul înainte de impozitare	3.507.036	5.562.764	58.6%
(-) Impozit pe profit	1.253.855	2.022.591	61.3%
Profitul net contabil	2.253.181	3.540.173	57.1%
<i>Marja profitului net contabil (%)</i>	<i>1,8%</i>	<i>2,3%</i>	<i>27.2%</i>
(-) efectul ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale asupra EBITDA și profitului net contabil	-	(3.267.533)	
EBITDA normalizată⁽¹⁾	15.525.390	20.621.553	32,8%
<i>Marja EBITDA normalizată (%)</i>	<i>12,2%</i>	<i>13,1%</i>	<i>7,5%</i>
(-) efectul pierderilor din imobilizările financiare cedate, asupra profitului net contabil	(2.131)	-	
(-) efectul ajustărilor pentru deprecierea imobilizărilor financiare asupra profitului net contabil	-	(3.220.372)	
Profitul net normalizat⁽²⁾	2.255.312	10.028.078	344,6%
<i>Marja profitului net normalizat</i>	<i>1,8%</i>	<i>6,4%</i>	<i>260,0%</i>

⁽¹⁾EBITDA normalizată reprezintă EBITDA din care a fost eliminat efectul ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale în legătură cu filialele Teilor aflate în curs de lichidare;

⁽²⁾Profitul net normalizat reprezintă profitul net contabil din care a fost eliminat efectul ajustărilor asupra EBITDA (vezi nota 1 de mai sus), precum și efectul pierderilor, respectiv al ajustărilor pentru deprecierea imobilizărilor financiare în legătură cu filialele Teilor aflate în curs de lichidare.

Costul mărfurilor a crescut cu 17,9% în S1 2025 comparativ cu S1 2024, până la 75,2 milioane de lei, un ritm mai lent comparativ cu cel al veniturilor. Ponderea costului bunurilor vândute a ajuns la 48% din cifra de afaceri (S1 2024: 50%), contribuția marginală fiind de 81,9 milioane de lei, în creștere cu 29,1% în comparație cu semestrul 1 din 2024. Astfel, marja contribuției marginale a fost de 52,1%, o apreciere cu 4,5% față de perioada similară a anului trecut.

Cheltuielile operaționale au ajuns la 61,9 milioane de lei, o creștere de 27,4% comparativ cu S1 2024, înregistrând o pondere de 39% în cifra de afaceri (S1 2024: 38%). Creșterea cheltuielilor operaționale față de semestrul 1 din 2024 a fost determinată de majorarea cu 33,2% a cheltuielilor cu chiriile, precum și de avansul cu 31,3% al cheltuielilor cu salariile, respectiv de 21,6% al cheltuielilor privind serviciile executate de terți.

La 30 iunie 2025, Teilor a înregistrat o ajustare pentru deprecierea creanțelor comerciale în legătură cu stocurile de marfă vândute filialelor din Polonia și Ungaria, ca urmare a deciziei de dizolvare și lichidare voluntară a acestor filiale, care nu vor putea fi recuperate în urma procedurii de lichidare voluntară, cu consecința renunțării la dreptul de creanță

asupra acestora și asumării lor ca pierdere din creanțe. Aceste pierderi potențiale, nu vor genera niciun efect asupra fluxurilor de numerar viitoare ale Teilor, acest efect având loc în anii anteriori.

Astfel, la nivelul semestrului 1 din 2025, profitul înainte de dobânzi, impozit, deprecieri și amortizare (EBITDA) a crescut cu 11,8%, până la 17,4 milioane de lei, în timp ce marja EBITDA a scăzut de la 12,2% la 11,0%.

Cheltuielile cu amortizarea au ajuns în S1 2025 la 5,9 milioane de lei, o scădere de 1,7%, în principal ca urmare a închiderii magazinelor din Polonia și Ungaria. Profitul operațional a înregistrat o creștere de 20,6% în comparație cu S1 2024, până la 11,5 milioane de lei, în principal ca urmare a majorării EBITDA așa cum este descris mai sus. În ciuda acestei dinamici, marja operațională a scăzut de la 7,5% în S1 2024 la 7,3% în S1 2025.

În semestrul 1 din 2025, TEILOR a înregistrat o pierdere financiară netă de 5,9 milioane de lei, un nivel apropiat față de pierderea financiară netă de 6 milioane de lei din S1 2024. Aceasta a fost determinată, în principal, de costurile de finanțare, în creștere cu 21,8% față de aceeași perioadă a anului trecut.

TEILOR a încheiat semestrul 1 din 2025 cu un profit net contabil de 3,5 milioane de lei, o creștere de 57% față de S1 2024, rezultând o marjă netă contabilă de 2,3%, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut, când a fost înregistrată o marjă netă de 1,8%.

Așa cum este descris mai sus, performanța financiară individuală a TEILOR este influențată la 30 iunie 2025 de efectele pierderilor estimate ca urmare a deciziei managementului de divizare și lichidare voluntară a filialelor din Polonia și Ungaria, astfel că managementul atrage atenția asupra faptului că EBITDA și profitul net individuale ale TEILOR sunt influențate în mod negativ de pierderi din exploatare în valoare totală de 3,3 milioane de lei reprezentând creanțe comerciale în legătură cu stocurile de marfă vândute filialelor din Polonia și Ungaria, și care nu sunt de natură operațională. De asemenea, managementul atrage atenția și asupra faptului că profitul net individual al TEILOR este influențat suplimentar, în mod negativ, de pierderi financiare neuzuale (one-off), în valoare de 3,2 milioane de lei și care, împreună cu pierderile din exploatare menționate anterior, sunt excluse de către management din analizele de performanță financiară ale acestora atât pentru raportările financiare interne, cât și pentru raportările către investitori, analiști sau alte părți interesate. În aceste condiții, EBITDA individuală normalizată a TEILOR este de 20,6 milioane de lei, cu 32,8% mai mare decât în S1 2024, și o marja de 13,1% (S2 2024: 12,2%), iar profitul net individual normalizat este de 10 milioane de lei, cu 344,6% mai mare decât în semestrul 1 din 2024 și o marja de 6,4% (S2 2024: 1,8%).

Cifra de afaceri consolidată a TEILOR din S1 2025, care include și operațiunile subsidiarelor din Polonia, Bulgaria și Ungaria, a înregistrat o valoare de 183,5 milioane de lei (S1 2024: 136,3 milioane de lei), o creștere de 34,6% determinată, în principal, de majorarea vânzărilor din România și a celor din Bulgaria. De asemenea, cheltuielile din exploatare la nivel consolidat au atins suma de 173 de milioane de lei (S1 2024: 135 de milioane de lei). EBITDA consolidată a TEILOR a avut în semestrul 1 din 2025 o valoare pozitivă de 17,3 milioane de lei (+73% față de S1 2024), în timp ce rezultatul net contabil consolidat a avut o valoare de 6,4 milioane de lei, față de o pierdere de 6,5 milioane de lei înregistrată în S1 2024.

PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI

Ca indicator operațional principal, TEILOR urmărește evoluția raportului dintre clienții noi și cei recurenți. Acest indicator reflectă numărul de clienți noi și clienți care au realizat cel puțin 2 tranzacții cu documente diferite de referință. În strategia companiei este importantă atât retenția/recurența cât și înrolarea de noi clienți. În SI 2025, procentul de clienți recurenți a fost de 28,8%.

An	Clienți noi	Clienți recurenți
2020	73,1%	26,9%
2021	64,2%	35,8%
2022	62,9%	37,1%
2023	61,1%	38,9%
2024	70,1%	29,9%
SI 2025	71,2%	28,8%

ANGAJAȚI

La sfârșitul primului semestru din 2025, TEILOR avea 467 de angajați, dintre care 35 salariați își desfășurau activitatea și în una dintre companiile din grupul MoneyGold. Angajații Teilor nu sunt organizați într-un sindicat. Aceștia participă în mod constant la cursuri de specialitate oferite de companie pentru dezvoltarea lor personală și profesională.

Evoluția numărului total de angajați în ultimii ani este prezentată mai jos, valorile fiind cele de la finalul fiecărui an / perioadei.

Perioadă	2020	2021	2022	2023	2024	SI 2025
Număr total angajați	360	416	404	389	442	467

La 30 iunie 2025, TEILOR avea 29 de angajați prin filialele sale din afara României.

myGOLD



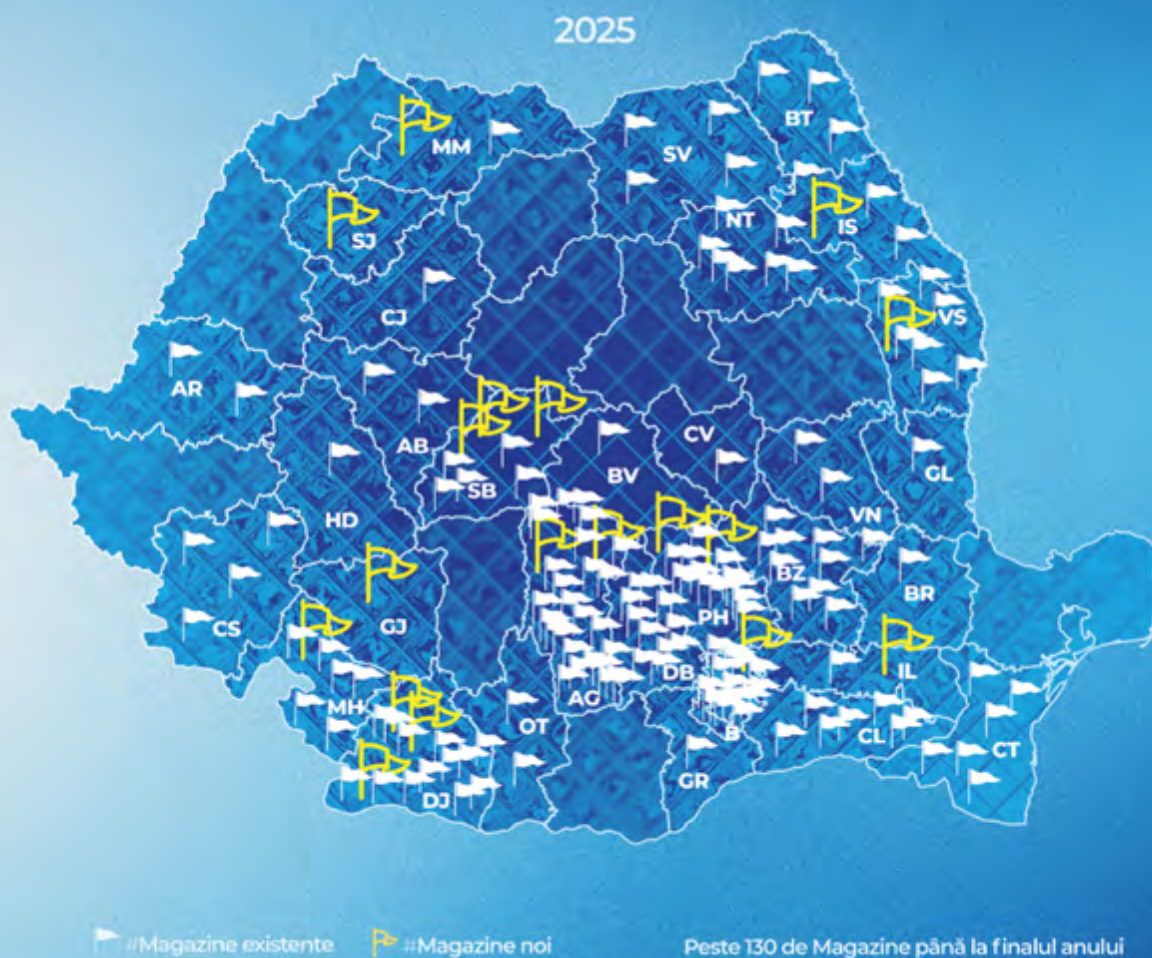
DESPRE

INVEST INTERMED GF IFN S.R.L.

DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

Invest Intermed IFN este o instituție financiară nebanară (IFN) care vizează piețele deservite financiar din România, oferind finanțare cu gaj pe metale prețioase, în special aur și, recent, electronice. Invest Intermed operează sub marca MoneyGold, care este o rețea financiară specializată în împrumuturi cu gaj și schimb valutar.

La data de 30 iunie 2025, existau 126 de agenții MoneyGold în România, având o distribuție la nivel național. În S1 2025 au fost deschise 7 agenții noi în orașele: Baia Mare, București, Constanța, Pitești, Ploiești, și Suceava, în timp ce o locație existentă a fost extinsă, în Roman. De asemenea, în S1 2025 au fost închise 3 agenții, în București, Craiova și Târgu Neamț.



Estimarea pentru întregul an 2025 este deschiderea de minim 15 agenții noi, în timp ce alte 4 agenții vor fi renovate, extinse sau relocalate.

Finanțare – gaj cu deposedare

Invest Intermed își desfășoară activitatea sub marca comercială **MoneyGold** și este clasificată drept instituție financiară non-banară funcționând în baza autorizației BNR nr. RE-PJR-03-030866 și având ca obiect de activitate intermedierea financiară în sistem de împrumut cu gaj cu deposedare (Cod CAEN 6492). Acest tip de finanțare este considerat complementar finanțării bancare și se adresează persoanelor fizice care au

nevoi de finanțare imediate și pe termen foarte scurt și care nu se regăsesc în produsele oferite de alte instituții financiare bancare și nebancale.

Vânzare bijuterii

Începând cu luna iulie 2021, compania a lansat ca și activitate complementară vânzarea de bijuterii provenite din bunurile gajate în cadrul contractelor de împrumut neperformante executate, iar din octombrie a fost lansat și contractul de finanțare cu gaj în produse din categoria electronicelor (gaj electro).

Activitatea de vânzare bijuterii este circumscrisă, ca mod de reglementare, activității de bază conform cod CAEN 6492. Prin activitate de vânzare se va înțelege metoda de valorificare exclusivă a gajului rezultat din închiderea contractelor de finanțare neperformante.

Un contract de finanțare se consideră a fi neperformant atunci când clientul nu își onorează obligațiile asumate prin contract și practic procedează la o denunțare unilaterală prin neplată. Gajul este un element similar garanțiilor dintr-un contract de creditare în cazul unei instituții bancare. Diferența constă doar în ceea ce privește notificarea și executarea.

În cazul companiei, contractul are rol de titlu executoriu prin efectul legii și se procedează implicit la recepția gajului ca și element patrimonial/stoc, urmând ca acesta să fie valorificat prin următoarele metode permise de către legislația în vigoare: (i) metoda lingou; (ii) metoda valorificare prin vânzare – ca atare; (iii) metoda valorificării – vânzare prin conversie.



PORTOFOLIU COMPLET DE SERVICII

Finanțare – gaj cu deposedare

Cadrul formal al tranzacției îl reprezintă Contractul dintre părți, care reglementează în forma explicită/detaliată prin conținutul său, drepturile și obligațiile părților, caracteristicile gajului și condițiile comerciale, cum ar fi, dar fără a se limita la:

- Durata împrumutului;
- Descrierea gajului, care este descriptivă și exhaustivă prin înregistrarea următoarelor caracteristici/atribute:
 - Tip obiect (sunt clase de obiecte: inel, brățară, pandant, cercei etc);
 - Greutate brută în grame;
 - Greutate netă (greutatea produsului fără elemente adiționale, non-aur) în grame;
 - Titlu - titlul aurului reprezintă sau măsoară puritatea exprimată în promile, respectiv cantitatea de aur din întreg, unde întregul în expresie relativă este echivalent cu 1000. De exemplu, aurul cunoscut ca fiind de 14K, are titlul 585 ‰;
 - Preț (prețul plătit pe unitate de măsură (gram), corespunzător titlului și tipului de produs ales de către client);
 - Câmpuri pentru observații (descrierea generică a produsului) și pentru gradul de uzură;
- Fiecare produs în parte se fotografiază automat atunci când este așezat pe tava cântarului, greutatea acestuia fiind importată digital în soft și poza arhivată ca anexă la contract. Contractele au identificator unic alfanumeric și cod de bare.
- Perioada de grație;
- Comisionul.

Un contract se consideră ca fiind în perioada de grație după ce a depășit durata împrumutului. Contractul poate fi închis la inițiativa clientului și înainte de scadență fără niciun cost.

În perioada de grație, clientul are posibilitatea fie să închidă contractul prin rambursarea capitalului împrumutat și plata comisionului aferent numărului de zile de stocare a gajului, fie să prelungească durata/valabilitatea contractului prin plata comisionului.

Administrarea clienților se realizează fie prin comunicare directă telefonică, fie prin SMS pentru informații status contract cu trimitere automată către numerele alese/filtrate.

De asemenea, clienții au posibilitatea să-și vizualizeze online, prin intermediul site-ului, toate informațiile legate de contractele active sau închise și să facă plăți pentru comisioane. Rambursarea împrumutului se poate face exclusiv în agenție odată cu returnarea gajului.

Contractele care ies din perioada de grație pentru care capitalului împrumutat nu a fost rambursat, iar comisionul aferent nu a fost plătit (neperformante), se numesc "expirate", iar gajurile aferente sunt automat recepționate și intră în status – Recepție gestiune Agenție și sunt pregătite pentru expediție (Aviz de expediție) către sediul central în vederea procesării. **Media lunară anualizată a incidenței contractelor neperformante (NPL) a fost de 1,4% pentru produsul GOLD (aur) și 46% pentru electronice.**

Odată ce gajul aferent contractelor „expirate” ajunge în sediul central, Departamentul Risc preia fizic bunurile și le introduce în procesul de evaluare, verificare și înregistrare în modulul „Expirați” din ERP.

Departamentul Risc este răspunzător și de inventarierea ocazională și periodică ale gajului ca parte a portofoliului de creanțe/contracte.

REZULTATE FINANCIARE

În S1 2025, cifra de afaceri a Invest Intermed a crescut cu 41,2% față de S1 2024, ajungând la 94,2 milioane de lei, în principal datorită investițiilor realizate în dezvoltarea rețelei de agenții cu sprijinul fondurilor atrase în cadrul emisiunilor de obligațiuni de către societatea-mamă, în decembrie 2021 și octombrie 2024.

Cifra de afaceri generată în semestrul 1 din 2025 include venituri de 44 de milioane de lei (S1 2024: 26,7 milioane de lei) din vânzarea aurului topit, precum și venituri de 3,1 milioane de lei din vânzarea produselor electronice, provenite din bijuteriile, respectiv produsele electronice, gajate de către clienții Invest Intermed în cadrul contractelor de împrumut cu gaj cu deposedare neperformante, în vederea valorificării cu scopul recuperării capitalului împrumutat. Aurul provenit din bijuteriile dobândite în acest mod și care, ulterior, este topit sub formă de lingouri din aur și apoi valorificat, precum și produsele electronice astfel dobândite și apoi valorificate în această formă, sunt reflectate în contabilitate în momentul executării contractelor neperformante, la prețul oferit de către Invest Intermed în momentul gajării acestora la semnarea contractelor de împrumut. Prețul plătit pentru aurul provenit din bijuteriile, respectiv produsele electronice, gajate în cadrul contractelor de împrumut neperformante executate, este recunoscut în cheltuielile operaționale pe măsura vânzării acestora către clienți specializați, astfel că în S1 2025 au fost înregistrate cheltuieli aferente aurului topit de 35,5 milioane de lei (S1 2024: 23,6 milioane de lei), respectiv cheltuieli aferente produselor electronice de 2,4 milioane de lei (S1 2024: 2,4 milioane de lei).

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	S1 2024	S1 2025	Δ %
Cifra de afaceri netă	66.729.797	94.233.942	41.2%
Costul bunurilor vândute	29.436.736	40.044.422	36.0%
Contribuția marginală	37.293.061	54.189.520	45.3%
<i>Marja contribuției marginale (%)</i>	<i>55,9%</i>	<i>57,5%</i>	<i>2.9%</i>
(-) Cheltuieli operaționale	20.769.116	26.477.049	27.5%
(+) Alte venituri/(cheltuieli) operaționale, nete	(976.280)	(1.122.702)	15.0%
EBITDA	15.547.665	26.589.769	71.0%
<i>Marja EBITDA (%)</i>	<i>23,3%</i>	<i>28,2%</i>	<i>21.1%</i>
(-)Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	2.642.456	3.775.925	42.9%
(+)Profit/(pierdere) din cedarea activelor imobilizate	14.367	11.676	-18.7%
Profit operațional (EBIT)	12.919.577	22.825.519	76.7%
<i>Marja profitului operațional (%)</i>	<i>19,7%</i>	<i>24,2%</i>	<i>25.1%</i>
(+)Venituri/(cheltuieli) financiare, nete	(2.627.230)	(3.893.320)	48.2%
Profitul înainte de impozitare	10.292.347	18.932.199	83.9%
(-)Impozit pe profit	1.458.822	2.935.382	101.2%
Profitul net contabil	8.833.525	15.996.817	81.1%
<i>Marja profitului net contabil (%)</i>	<i>13,2%</i>	<i>17,0%</i>	<i>28.2%</i>

Cheltuielile operaționale au crescut în S1 2025 cu 27,5%, în principal datorită majorării cheltuielilor cu personalul de la 10,7 milioane de lei în S1 2024 la 14,2 milioane de lei în S1 2025 (+32,5%), dar și a cheltuielilor cu chiriile, de la 3,5 milioane de lei în S1 2024 la 4,9 milioane de lei în S1 2025 (+40,7%), în contextul extinderii afacerii la nivel național.

Profitul înainte de dobânzi, impozit, deprecieri și amortizare (EBITDA) a înregistrat o apreciere cu 71,0%, până la 26,6 milioane de lei, pe fondul creșterii activității de creditare, cu o marjă de 28,2%. Cheltuielile cu amortizarea au crescut cu 42,9%, ajungând la 3,8 milioane de lei, în principal ca urmare a punerii în funcțiune a amenajărilor de noi agenții și a reamenajării celor existente, inclusiv a costului mai mare generat de noile standarde de amenajare.

Profitul operațional a ajuns în SI 2025 la 22,8 milioane de lei, o majorare cu 76,7% față de SI 2024, în timp ce marja operațională a înregistrat valoarea de 24,2%, o creștere importantă în comparație cu marja de 19,7% din semestrul 1 al anului 2024.

În SI 2025, Invest Intermed a înregistrat o pierdere financiară de 3,9 milioane de lei față de o pierdere de 2,6 milioane de lei în SI 2024, cauzată de cheltuielile cu dobânzile suplimentare aferente creditelor bancare cu dobândă variabilă. În plus, Invest Intermed plătește dobândă fixă pentru capitalul împrumutat de la societatea-mamă, provenit din emisiunile de obligațiuni corporative efectuate în decembrie 2021 și octombrie 2024.

În SI 2025, profitul net înregistrat de Invest Intermed a crescut cu 81,1%, până la 16 milioane de lei, cu o marjă a profitului net de 17,0% (+3,8pp).

PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI

Unul dintre cei mai importanți indicatori ai activității de creditare este ponderea valorii contractelor neperformante în valoarea totală a contractelor de împrumut. În acest sens, media lunară anuală a contractelor neperformante (NPL) a fost de 1,29% pentru 2019, de 1% pentru 2020 și de 1,3% pentru anul 2021, 1,15% în 2022, în 2023 de 1,67%, iar în 2024 de 1,72%. În SI 2025 acesta a atins nivelul de 1,4% pentru produsul GOLD, niveluri foarte scăzute ale acestui indicator prin raportare atât la segmentul de creditare bancară, cât și nebanară din România, care se datorează unei politici de creditare foarte prudente a companiei și unor condiții contractuale flexibile orientate spre nevoile clienților noștri.

ANGAJAȚI

La finalul primului semestru al anului 2025, Invest Intermed avea 435 de angajați, dintre care 22 de salariați își desfășurau activitatea și în cadrul TEILOR, în timp ce 373 de salariați își desfășurau activitatea și în cel puțin una dintre celelalte companii din grupul MoneyGold, folosind aceeași infrastructură operațională (spații-agenții), însă infrastructura IT și financiară distincte. Angajații Invest Intermed nu sunt organizați într-un sindicat. Aceștia participă în mod constant la cursuri de specialitate oferite de Invest Intermed pentru dezvoltarea lor personală și profesională.

Perioada	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	30.06.2025
Număr efectiv de angajați	183	235	260	330	412	435

Numărul de angajați a crescut atât ca urmare a dezvoltării extensive a companiei (adăugarea de noi puncte de lucru), cât și a dezvoltării intensive. Dezvoltarea intensivă are în vedere consolidarea departamentelor de management intermediar existente sau înființarea unora noi în concordanță cu creșterea complexității activității și ritmul de dezvoltare.

MONEYGOLD^{IFN}

EXCHANGE

AMANET



MONEY GOLDTM

MoneyGram 25/04/2024 10:11

AMANET

AUR 14K 180 lei/gram
AUR 18K 224 lei/gram

EXCHANGE

COMISION 0%

CUMULAM WE BUY		VINDEM WE SELL
4,9000	EUR	4,9700
4,6109	USD	4,7000
5,7009	GBP	5,8000
5,0090	CHF	5,1200
-	SEK	-
-	NOK	-

MoneyGram 11 01 1400000



DESPRE
TEILOR INVEST EXCHANGE S.R.L.

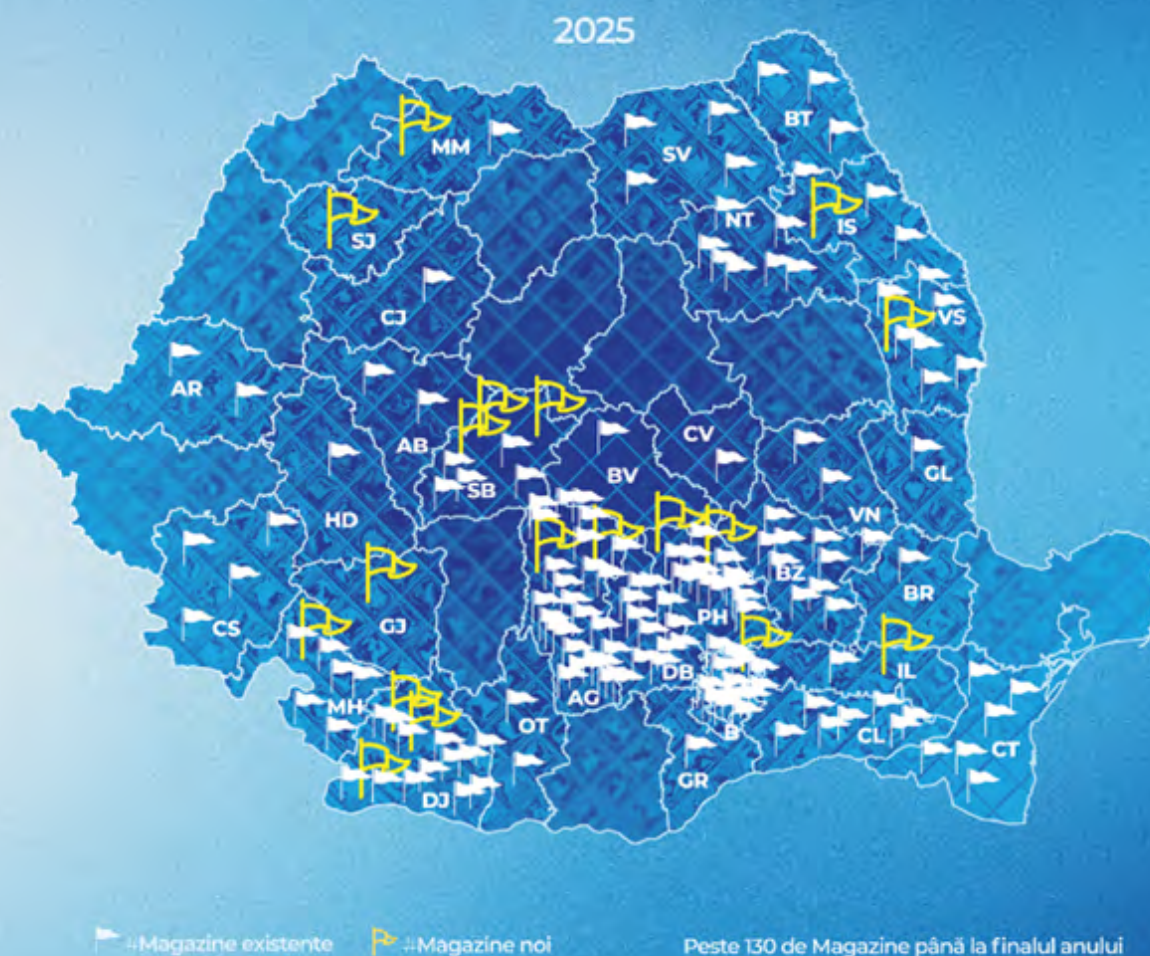
DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

Teilor Invest Exchange are ca obiect principal de activitate “schimbul valutar”, iar ca unic obiect secundar de activitate “remiterea de bani”, astfel:

- Activitatea de schimb valutar se realizează în sistem autonom în condițiile legii;
- Activitatea de remitere bani (transfer de bani) se realizează ca agent al operatorului global MoneyGram.

Teilor Invest Exchange deține autorizația nr. S109.03, emisă de Ministerul Finanțelor pentru compania având ca obiect principal de activitate „schimbul valutar”, iar ca unic obiect secundar de activitate „remiterea de bani”. Activitatea companiei se desfășoară sub marca comercială MoneyGold, în spații comune cu activitatea de împrumut cu gaj, delimitate în mod corespunzător conform cerințelor legale.

La data de 30 iunie 2025, activitatea Teilor Invest Exchange se desfășura în 125 agenții în 32 de județe ale României. În S1 2025 au fost deschise 7 agenții noi în orașele: Baia Mare, București, Constanța, Pitești, Ploiești și Suceava, în timp ce o locație existentă a fost extinsă, în Roman. De asemenea, în S1 2025 au fost închise 3 agenții, în București, Craiova și Târgu Neamț.



PORTOFOLIU COMPLET DE SERVICII ȘI SOLUȚII

Politica de preț / curs – Exchange

Politica de preț/curs este stabilită în funcție de factori externi și interni, dintre care enumerăm: (i) obiective operaționale; (ii) strategia de marketing; (iii) costuri de operare; (iv) competiția; (v) curs BNR.

Cursurile afișate la începutul activității zilnice pot fi modificate pe parcursul zilei în funcție de evoluția pieței valutare și de interesul pentru vânzare/cumpărare, raportul dintre cerere și ofertă, lichiditate etc, existent/exprimat de-a lungul perioadei (ecranului de tranzacționare), obiectivul companiei fiind acela de a avea cel mai bun curs valutar din piață/areal, de a fi permanent lichidă pe valutele cu cerere mare, optimizând astfel dinamic/permanent portofoliul de clienți.

Compania este listată și pe platforma de schimb valutar “Valutare.ro”, portal specializat în schimb valutar ce funcționează precum un marketplace.

Veniturile din activitatea de schimb valutar se obțin din diferența între cursul practicat la operațiunea de cumpărare și cursul practicat la operațiunea de vânzare.

Activitatea de remitere/transfer de bani

Activitatea de transfer de bani prin MoneyGram se desfășoară prin intermediul unei platforme pusă la dispoziție de către operatorul MoneyGram:

Tipuri de tranzacții:

- Tranzacții de trimitere (SEND): se referă la orice tranzacție care presupune că printr-o agenție autorizată, un client persoană fizică depune numerar și plătește un comision pentru ca o altă persoană aflată oriunde geografic, prin intermediul altui agent/operator MoneyGram, să primească suma trimisă în numerar. Persoana care primește banii nu plătește niciun cost. Costul este plătit o singură dată la momentul remiterii/inițierii operațiunii.

Eliberarea sumei către destinatar se realizează pe baza unui protocol strict de identificare a persoanei.

- Tranzacții de primire (RECEIVE); se referă la închiderea oricărei tranzacții de trimitere (SEND)

Acestea sunt tratate distinct întrucât în marea majoritate a situațiilor, operatorul de trimitere este diferit de cel de primire.

Astfel, se va înțelege că, la operarea unei tranzacții de SEND, agentul încasează o sumă de bani de la client pe care un alt agent o eliberează către destinatar, de regulă din fonduri proprii.

În teorie, situația ideală, este aceea în care un agent poate să echilibreze volumele de SEND cu cele de RECEIVE, numai că în practică acest lucru nu se întâmplă, mai ales în cazul agenților din România.

România este prin definiție o țară de primire și nu de trimitere.

În raporturile agenților cu operatorul MoneyGram există decontări periodice de sume ce au rolul de a închide obligațiile reciproce, ce derivă din raportul dintre tranzacțiile Send & Receive, în sistem “clearing”.

Sezonalitate

În timpul lunilor de vară, sezonalitatea se manifestă invers sau asimetric între cele 2 activități și anume, volumele în sectorul schimb valutar cresc simțitor începând cu luna iunie până în august inclusiv, în timp ce volumele din sectorul remitere de bani scad. Situația este generată de faptul că zona de schimb valutar este potențată masiv de un flux de lichiditate ce are ca sursă prezența masivă în țară a românilor ce muncesc în străinătate și care în această perioadă petrec în țară mai mult de 30 zile în concedii de odihnă sau cu familiile;

În timpul lunilor de iarnă oscilațiile sunt mai puțin pregnante la nivelul finalului de an. Lunile de iarnă, de debut de an calendaristic (ianuarie, februarie) sunt în general luni slabe pentru multe industrii și drept urmare nu le putem încadra în sfera oscilațiilor sezoniere, acestea ca regulă se plasează într-un trend previzibil și se manifestă în același sens cu regularitate.

REZULTATE FINANCIARE

Modelul de business al Companiei, bazat pe schimbul valutar și remiterile de bani prin MoneyGram presupune, pe de o parte, câștiguri din spread-ul cursului de schimb valutar între cumpărare și vânzare, iar pe de altă parte, câștiguri din comisioanele încasate de la MoneyGram pentru serviciile de transfer de bani, iar principalele cheltuieli se rezumă la salarii, chirii și comisioane bancare.

De asemenea, este important de menționat aspectul cu privire la sezonalitatea afacerii. În timpul lunilor de vară, sezonalitatea se manifestă invers sau asimetric între cele două activități, și anume, volumele în sectorul de schimb valutar cresc simțitor începând cu luna iunie până în august inclusiv, în timp ce volumele din sectorul de remitere de bani scad. Situația este generată de faptul că zona de schimb valutar este potențată masiv de un flux de lichiditate ce are ca sursă prezența masivă în țară a românilor ce muncesc în străinătate și care în această perioadă petrec în țară mai mult de 30 zile în concedii de odihnă sau cu familiile.

În timpul lunilor de iarnă, oscilațiile sunt mai puțin pregnante la nivelul finalului de an. Lunile de iarnă, de debut de an calendaristic (ianuarie, februarie) sunt în general luni slabe pentru multe industrii și, drept urmare, nu pot fi încadrate în sfera oscilațiilor sezoniere, acestea ca regulă se plasează într-un trend previzibil și se manifestă în același sens cu regularitate.

În SI 2025, cifra de afaceri a Teilor Invest Exchange a avut valoarea de 11,7 milioane de lei, înregistrând o creștere de 18,4% față de SI 2024.

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	S1 2024	S1 2025	Δ %
Cifra de afaceri netă	9.896.695	11.717.196	18,4%
Contribuția marginală	9.896.695	11.717.196	18,4%
<i>Marja contribuției marginale (%)</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>0%</i>
(-) Cheltuieli operaționale	8.163.172	10.037.815	23,0%
(+) Alte venituri/(cheltuieli) operaționale, nete	70.133	(28.192)	-140,2%
EBITDA	1.803.657	1.651.189	-8,5%
<i>Marja EBITDA (%)</i>	<i>18,2%</i>	<i>14,1%</i>	<i>-22,7%</i>
(-)Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	54.812	44.434	-18,9%
Profit operațional (EBIT)	1.748.845	1.606.755	-8,1%
<i>Marja profitului operațional (%)</i>	<i>17,7%</i>	<i>13,7%</i>	<i>-22,4%</i>
(+)Venituri/(cheltuieli) financiare, nete	(943.320)	(1.202.269)	27,5%
Profitul înainte de impozitare	805.525	404.486	-49,8%
(-)Impozit pe profit	129.963	62.578	-51,8%
Profitul net contabil	675.562	341.908	-49,4%
<i>Marja profitului net contabil (%)</i>	<i>6,8%</i>	<i>2,9%</i>	<i>-57,3%</i>

Cheltuielile operaționale s-au ridicat în S1 2025 la 10 milioane de lei, în urma unei majorări cu 23,0% comparativ cu semestrul 1 din 2024, având o pondere de 86% în cifra de afaceri, cu 4 puncte procentuale mai mare decât în S1 2024, creștere suportată din marja de profit. Creșterea cheltuielilor operaționale a fost determinată de dezvoltarea accelerată a Teilor Invest Exchange, așa cum a fost menționat în memorandumul de listare a obligațiunilor. Prin urmare, cheltuielile au crescut într-un ritm mai rapid decât veniturile, fiind generate, în special, la nivelul personalului de specialitate în vânzările offline (inclusiv IT) și la nivelul cheltuielilor cu închirierea unor noi spații, care nu au generat încă venituri la nivelul așteptat de maturitate, lucru care se va întâmpla într-un orizont de 2 până la 3 ani. De asemenea, numărul de angajați în S1 2025 al Teilor Invest Exchange a ajuns la 384, față de 348 în S1 2024, o creștere de 10,3%.

Profitul înainte de dobânzi, impozit, depreciere și amortizare (EBITDA) a scăzut cu 8,5%, până la 1,7 milioane de lei, ca urmare a creșterii cheltuielilor operaționale într-un ritm mai rapid decât cel al cifrei de afaceri. Marja EBITDA a scăzut în S1 2025 față de S1 2024 cu aproximativ 4 puncte procentuale, scădere determinată de creșterea ponderii costurilor operaționale aferente dezvoltării accelerate a companiei în cifra de afaceri. Profitul operațional are aceeași evoluție și valori foarte apropiate de EBITDA deoarece cheltuielile cu amortizarea sunt nesemnificative.

Teilor Invest Exchange a înregistrat în S1 2025 o pierdere financiară de 1,2 milioane de lei, față de o pierdere de 943 de mii de lei în S1 2024. Astfel, profitul net al Teilor Invest Exchange a ajuns la 342 de mii de lei, o scădere de 49,4% față de semestrul 1 din 2024, și o marjă de profit de 2,9%, ca urmare a evoluțiilor descrise anterior.

PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI

Activitatea de schimb valutar

Indicator/an	UM	Variație % S1 2025 / S1 2024
Nr. clienți	persoane	-10%
Rulaje totale, din care:	RON	-13%
EUR rulaje	EUR	-12%
GBP rulaje	GBP	-28%
USD rulaje	USD	-16%

Activitatea de transfer de bani

Indicator/an	UM	Variație % SI 2025 / SI 2024
Nr. clienți	persoane	-17%
Rulaje	RON	9%

ANGAJAȚI

La finalul primului semestru al anului 2025, TIE avea 384 de angajați, dintre care 13 salariați își desfășurau activitatea și în TEILOR, în timp ce 373 de salariați își desfășurau activitatea și în cel puțin una dintre celelalte companii din grupul MoneyGold, folosind aceeași infrastructură operațională (spații-agentii), însă infrastructura IT și financiară distincte. Angajații TIE nu sunt organizați într-un sindicat. Aceștia participă în mod constant la cursuri de specialitate oferite de TIE pentru dezvoltarea lor personală și profesională.

Perioada	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	30.06.2025
Număr efectiv de angajați	165	219	234	297	364	384

Numărul de angajați a crescut atât ca urmare a dezvoltării extensive a companiei (adăugarea de noi puncte de lucru), dar și ca urmare a dezvoltării intensive. Dezvoltarea intensivă are în vedere consolidarea departamentelor de management intermediar existente sau înființarea unora noi în concordanță cu creșterea complexității activității și ritmul de dezvoltare.

myGOLD



DESPRE

INVEST INTERMED GOLD S.R.L.

DESCRIEREA ACTIVITĂȚII ȘI SCURT ISTORIC

Invest Intermed Gold a fost înființată în mai 2023 și are ca obiect de activitate comercializarea bijuteriilor din aur prin intermediul rețelei de agenții MoneyGold operate de Invest Intermed și Teilor Invest Exchange, suplimentând astfel portofoliul de produse în vederea unei mai bune satisfaceri a cererii clienților din această rețea. Compania operează sub brandul comercial myGold.

La data de 30 iunie 2025, activitatea Invest Intermed Gold se desfășura în 79 de agenții, situate în 28 de județe: Alba, Argeș, Arad, Botoșani, Brașov, Brăila, Buzău, Călărași, Caraș-Severin, Cluj, Constanța, Covasna, Dâmbovița, Dolj, Galați, Giurgiu, Hunedoara, Ialomița, Iași, Maramureș, Mehedinți, Neamț, Olt, Prahova, Sibiu, Suceava, Vaslui și București.

PORTOFOLIUL COMPLET DE SERVICII ȘI SOLUȚII

Invest Intermed Gold are ca obiect de activitate comercializarea bijuteriilor din aur, argint, inox, titan etc prin intermediul rețelei de magazine MoneyGold, suplimentând astfel portofoliul de produse în vederea unei mai bune satisfaceri a cererii clienților din această rețea. Compania operează sub brandul comercial myGold.

REZULTATE FINANCIARE

Cifra de afaceri înregistrată de Invest Intermed Gold în SI 2025 a fost de 9,7 milioane de lei, o creștere de 113,5%, provenind din vânzarea bijuteriilor din aur, domeniu în care aceasta este specializată.

Costul mărfurilor a fost în semestrul 1 din 2025 de 5,3 milioane de lei (față de 2,9 milioane de lei în SI 2024), acestea având o pondere de 55% din cifra de afaceri. Contribuția marginală a fost de 4,4 milioane de lei, cu o marjă de 45,2%, o creștere de peste 8 puncte procentuale față de SI 2024, când aceasta a avut valoarea de 37,0%.

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	SI 2024	SI 2025	Δ %
Cifra de afaceri netă	4.541.325	9.695.035	113.5%
Costul bunurilor vândute	2.861.219	5.317.487	85.8%
Contribuția marginală	1.680.107	4.377.548	160.6%
<i>Marja contribuției marginale (%)</i>	<i>37,0%</i>	<i>45,2%</i>	<i>22.0%</i>
(-) Cheltuieli operaționale	1.405.723	2.969.630	111.3%
(+) Alte venituri/(cheltuieli) operaționale, nete	(904)	(2.029)	124.6%
EBITDA	273.480	1.405.889	414.1%
<i>Marja EBITDA (%)</i>	<i>6,0%</i>	<i>14,5%</i>	<i>140.8%</i>
(-)Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	10.698	24.311	127.2%
Profit operațional (EBIT)	262.782	1.381.578	425.8%
<i>Marja profitului operațional (%)</i>	<i>5,8%</i>	<i>14,3%</i>	<i>146.3%</i>
(+)Venituri/(cheltuieli) financiare, nete	(84.363)	(744.122)	782.1%
Profitul înainte de impozitare	178.419	637.457	257.3%
(-)Impozit pe profit	39.680	102.776	159.0%
Profitul net contabil	138.739	534.681	285.4%
<i>Marja profitului net contabil (%)</i>	<i>3,1%</i>	<i>5,5%</i>	<i>80.5%</i>

Cheltuielile operaționale, care includ, în principal, cheltuielile privind personalul și cheltuieli cu chiriile, au fost de 3 milioane de lei, o creștere de 111,3% față de SI 2024. Astfel, profitul înainte de dobânzi, impozit, depreciere și amortizare (EBITDA) a ajuns la 1,4

milioane de lei, marja EBITDA fiind de 14,5% (o creștere de peste 8pp față de SI 2024). Profitul operațional are o evoluție și valori foarte apropiate de EBITDA deoarece cheltuielile cu amortizarea sunt ne semnificative la nivelul semestrului 1 din 2025.

Compania a înregistrat în 2024 o pierdere financiară de 744 de mii de lei, astfel că profitul brut a fost de 637 de mii de lei, în timp ce profitul net a ajuns la 535 de mii de lei, cu o marjă a profitului net de 5,5%

PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI

La nivelul anului 2024, compania a finalizat cu o cifră de afaceri de 9,7 milioane de lei și un profit net de 535 de mii de lei. Până la data de 30 iunie 2025, compania a deschis 6 puncte de lucru în agenții MoneyGold, urmând ca până la finalul anului 2025 să ajungă la 14 puncte de lucru, prin rețeaua MoneyGold.

ANGAJAȚI

La finalul primului semestru al anului 2025, Invest Intermed Gold avea 316 angajați, care își desfășurau activitatea și în cel puțin una dintre celelalte companii din grupul MoneyGold, folosind aceeași infrastructură operațională (spații-agenții), însă infrastructura IT și financiară distincte. Angajații Invest Intermed nu sunt organizați într-un sindicat. Aceștia participă în mod constant la cursuri de specialitate oferite de Invest Intermed pentru dezvoltarea lor personală și profesională.

Perioada	31.12.2023	31.12.2024	30.06.2025
Număr efectiv de angajați	142	287	316



RISCURI CHEIE
S2 2025

Gestionarea riscurilor este un element important al strategiei, iar atenția managementului este concentrată pe identificarea riscurilor și incertitudinilor emergente pentru a realiza eficient managementul evenimentelor de risc. Principalele riscuri care ar putea avea un impact negativ asupra performanței, situației financiare și planurilor de dezvoltare ale Emitentului sunt prezentate mai jos.

Performanța poate fi afectată de riscuri și incertitudini suplimentare, altele decât cele enumerate mai jos, și unele riscuri încă necunoscute care pot apărea în viitor.

Riscul de impredictibilitate fiscală – Grupul este expus la riscuri generate de modificări bruște și neașteptate ale codurilor și reglementărilor fiscale din România și Bulgaria, principalele piețe unde își desfășoară activitatea. Astfel de schimbări pot afecta negativ costurile operaționale și profitabilitatea, reducând gradul de predictibilitate financiară. De exemplu, modificările recente ale legislației fiscale din România – precum majorarea TVA și a impozitului pe dividende – au un impact direct asupra profitabilității, planificării financiare și asupra capacității de a bugeta investiții pe termen mediu și lung. În același timp, nivelul mai ridicat al taxării poate diminua venitul disponibil al consumatorilor, generând presiuni suplimentare asupra cheltuielilor discreționare, inclusiv asupra achizițiilor de bijuterii. Totodată, reglementările fiscale pot afecta și alte segmente de activitate ale Grupului, precum serviciile de amanet și schimb valutar, unde modificările legislative sau de conformitate pot impune costuri suplimentare de raportare și control.

Riscul asociat încetirii creșterii economice – O încetinire a economiei, accentuată de măsurile recente de înăsprire fiscală adoptate în România, poate influența în mod negativ comportamentul de consum pe piețele principale ale Grupului. Reducerea veniturilor disponibile și scăderea încrederii consumatorilor pot determina o diminuare a cheltuielilor pentru produse discreționare, cum sunt bijuteriile, dar și o orientare mai accentuată către servicii financiare alternative, cum este amanetul. Acest context poate genera o volatilitate mai mare a cererii și poate pune presiune asupra marjelor. În același timp, piețele externe, precum Bulgaria, pot resimți efecte similare, ceea ce ar limita oportunitățile de creștere la nivel internațional. Astfel, Grupul rămâne expus la riscuri macroeconomice ce pot afecta atât segmentul de retail, cât și liniile de business financiar.

Riscul asociat inflației – O creștere susținută a inflației în România și Bulgaria poate afecta semnificativ rezultatele financiare. Inflația determină majorarea costurilor de achiziție a materiilor prime, creșterea cheltuielilor operaționale și a salariilor, ceea ce exercită o presiune directă asupra marjelor de profit. În industria bijuteriilor, menținerea unor prețuri competitive poate fi dificilă în condițiile în care consumatorii devin mai sensibili la variațiile de preț, iar concurența se intensifică. De asemenea, inflația ridicată poate reduce venitul disponibil al consumatorilor, afectând cererea pentru produse premium sau de lux. În paralel, pe segmentul financiar, inflația poate influența negativ comportamentul clienților care apelează la servicii de amanet sau schimb valutar, generând volatilitate în volume și în veniturile acestor linii de business.

Riscul asociat planului de dezvoltare a afacerii - Emitentul vizează o creștere sustenabilă, ca direcție strategică de dezvoltare a activității, conducerea propunându-și creșterea cifrei de afaceri prin dezvoltarea tuturor liniilor de afaceri. Cu toate acestea, există riscuri considerabile asociate cu extinderea, în special atunci când compania se orientează către piețe internaționale sau noi segmente de business. Este posibil ca linia de dezvoltare aleasă de companie să nu fie la nivelul așteptărilor și estimărilor, situație care ar putea genera efecte negative asupra situației financiare a Companiei. Extinderea pe noi piețe geografice sau sub-segmente de consum aduce provocări semnificative. Piețele internaționale sunt dificil de pătruns, în special în cazul în care clienții au obiceiuri de consum profund înrădăcinate. În industria bijuteriilor, în special pe segmentul de lux,

preferințele consumatorilor pot varia considerabil de la o țară la alta. De exemplu, un brand de bijuterii care are succes pe piața națională sau într-o anumită regiune poate să nu obțină aceeași popularitate în alte părți ale lumii. Consumatorii din anumite țări au așteptări foarte specifice cu privire la design, tradițiile locale și percepția valorii, iar adaptarea la aceste particularități necesită un efort considerabil de cercetare și personalizare a ofertei. Pe lângă comportamentele distincte ale consumatorilor, extinderea pe noi piețe presupune și o provocare majoră legată de construcția și recunoașterea mărcii. În special în industria produselor de lux, consolidarea unui brand solid și recunoscut la nivel internațional poate dura decenii. Multe dintre brandurile de succes de pe piața internațională au investit masiv și constant în marketing, imagine, și au construit o reputație în timp, lucru care nu poate fi replicat rapid. Investitorii trebuie să fie conștienți de faptul că, în aceste segmente, nu funcționează un model de expansiune rapidă și profitabilă, iar o intrare agresivă pe o piață nouă ar putea duce la pierderi semnificative de resurse și reputație. Un alt risc major constă în faptul că succesul obținut într-o țară sau pe o anumită piață nu garantează același rezultat pe o altă piață. Fiecare piață are dinamici și cerințe proprii, iar modelul de afaceri care funcționează eficient într-o zonă geografică s-ar putea să nu fie aplicabil în alte regiuni. De exemplu, un magazin de bijuterii fizic poate funcționa bine într-o țară cu o cultură a comerțului tradițional, însă aceeași strategie poate fi mai puțin eficientă pe o piață unde majoritatea cumpărăturilor se fac online. Adaptarea modelului de afaceri în funcție de particularitățile fiecărei piețe poate implica costuri suplimentare, iar eventualele eșecuri în a face acest lucru pot afecta negativ performanțele financiare ale companiei. Totodată, expansiunea internațională / în noi sub-segmente de business necesită investiții semnificative în infrastructură, marketing și distribuție, iar aceste investiții pot să nu se traducă imediat în venituri. De exemplu, pentru a construi o prezență notabilă pe o piață nouă, compania va trebui să aloce resurse importante pentru campanii de promovare, pentru deschiderea de noi locații fizice sau optimizarea platformelor de vânzare online. Însă, veniturile generate din aceste investiții pot întârzia să apară, mai ales în contextul competiției acerbe din industria bijuteriilor de lux și a loialității consumatorilor față de branduri deja consacrate. Astfel, deși extinderea pe noi piețe și sub segmente reprezintă o oportunitate de creștere pentru companie, aceasta implică și riscuri semnificative. Eșecul de a pătrunde eficient pe piețele vizate sau de a adapta modelul de afaceri la cerințele locale poate afecta atât imaginea, cât și situația financiară a companiei.

Riscul asociat cu realizarea prognozelor și planurilor de dezvoltare - Emitentul își elaborează planurile de afaceri și prognozele financiare pe baza unor analize și ipoteze privind evoluția pieței, comportamentul consumatorilor și alți factori economici relevanți. Totuși, există riscul ca premisele acestor prognoze să fie greșite sau ca managementul să facă estimări incorecte, având în vedere un mediu economic și social imprevizibil și în continuă schimbare. În consecință, planurile de dezvoltare și bugetele prezentate de companie pot prezenta riscuri semnificative legate de aspecte necunoscute, de factori externi în schimbare și de variațiile potențiale în comportamentul consumatorilor. Astfel, rezultatele efective pot fi diferite de cele prognozate, din cauza unor factori neprevăzuți sau al unor condiții de piață care nu au putut fi anticipate sau gestionate corespunzător.

Riscul asociat cu instabilitatea politică și militară din regiune – Instabilitatea politică și militară din regiune, precum invazia Ucrainei de către Federația Rusă și războiul declanșat ulterior în Ucraina, poate duce la condiții economice profund nefavorabile, tulburări sociale sau, în cel mai rău caz, confruntări militare în regiune. Efectele sunt în mare măsură imprevizibile, dar pot include o scădere a investițiilor, fluctuații valutare semnificative, creșteri ale ratelor dobânzilor, reducerea disponibilității creditelor, a fluxurilor comerciale și de capital, precum și creșteri ale prețurilor la energie. Aceste efecte și alte efecte negative neprevăzute ale crizelor din regiune ar putea avea un efect negativ semnificativ

asupra afacerilor, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și poziției financiare ale companiei.

Riscul privind concurența - Schimbarea strategiei de către competitorii existenți sau intrarea unora noi pe piață, în special din afara României, cu bugete semnificative de a finanța creșterea agresivă, va intensifica concurența și va pune presiune asupra activității desfășurate de companie, având riscul de a înregistra o scădere a cifrei de afaceri sau a profitului. Extinderea companiei la nivel național, dar și pe noi piețe și dezvoltarea unor noi concepte de magazine și linii de business reprezintă o oportunitate de creștere, dar totodată implică și riscuri considerabile, în special din perspectiva concurenței existente atât la nivel național, cât și global. Pe piețele externe și în sub-segmente de business deja mature, Compania se confruntă cu competitori solizi, cu branduri recunoscute și cu o bază de clienți loiali, iar accesarea acestor zone aduce provocări suplimentare din cauza dinamismului pieței și a investițiilor necesare astfel încât Compania să se diferențieze și să capteze atenția consumatorilor. Există riscul ca modul în care Compania analizează noile piețe / segmente de business pe care dorește să le acceseze să nu fie unul care să permită acestuia să construiască o poziție solidă în aceste zone de activitate, particularitățile unor noi piețe / segmente de business reprezentând riscuri semnificative în ceea ce privește activitatea de creștere și dezvoltare a unei afaceri. Chiar și în situația în care toate particularitățile noilor piețe / segmente de business ar fi adresate, dezvoltarea presupune investiții financiare consistente, pentru a putea face față competitorilor deja validați în piață, investiții care se pot dovedi a fi insuficiente pentru a permite penetrarea noilor piețe / segmente de business. Toate aceste riscuri pot duce la scăderea profitabilității și a marjelor de profit, precum și la creșterea nivelului de îndatorare, atât în cazul TEILOR Holding S.A. și al subsidiarelor sale.

Riscul gradului de îndatorare - Emitentul are contractate facilități de credit, atât pe termen scurt, pentru finanțarea activității curente, cât și pe termen lung pentru finanțarea unor investiții. Aceste contracte de credit pot conține numeroase cerințe, inclusiv condiții afirmative, negative și financiare. Nerespectarea oricăreia dintre aceste condiții poate duce la activarea clauzei prin care creditul tras devine imediat scadent și este posibil ca Compania să nu dispună de lichidități suficiente pentru a satisface obligațiile de rambursare în cazul accelerării acestor obligații. Este posibil ca Emitentul să nu poată genera un flux de numerar din operațiuni suficiente și astfel nu există nici o asigurare că Compania va avea acces la împrumuturi viitoare, în sume suficiente, care să permită plata datoriilor. Este posibil să fie nevoie de adoptarea uneia sau mai multor alternative, cum ar fi reducerea sau întârzierea cheltuielilor planificate și a investițiilor, vânzarea activelor, restructurarea datoriilor, obținerea de capitaluri suplimentare sau refinanțarea datoriei. Este posibil ca aceste strategii alternative să nu fie disponibile în termeni satisfăcători. Abilitatea Emitentului de a-și refinanța datoriile sau de a obține finanțări suplimentare în condiții rezonabile din punct de vedere comercial, va depinde, printre altele, de starea financiară la momentul respectiv, de restricțiile acordurilor care reglementează datoriile curente și de alți factori, inclusiv de starea piețelor financiare și a piețelor în care Emitentul activează. Dacă Emitentul nu generează un flux de numerar din operațiuni suficiente și dacă alternativele menționate anterior nu sunt disponibile, este posibil ca aceasta să nu dispună de suficient numerar care să-i permită să-și îndeplinească toate obligațiile financiare.

Riscul ratei dobânzii și surselor de finanțare - Unele din aceste contracte de finanțare ale Emitentului prevăd o rată variabilă a dobânzii. Prin urmare, Emitentul este expus riscului majorării acestei rate a dobânzii pe durata contractului de finanțare, ceea ce ar putea determina plata unei dobânzi mai mari și ar putea avea un efect negativ

semnificativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Emitentului. De asemenea, în cazul deteriorării mediului economic în cadrul căruia operează Emitentul, aceasta s-ar putea găsi în imposibilitatea contractării unor finanțări noi în condițiile de care a beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare și ar afecta în mod negativ situația financiară a Emitentului.

Riscul asociat societăților de tip holding - Emitentul este o societate de tip holding, activitatea principală constând în administrarea și coordonarea activității filialelor sale, atât în ceea ce privește gestionarea aspectelor specifice domeniilor în care activează, dar și din perspectiva maximizării unor sinergii între acestea. Prin urmare, Emitentul nu desfășoară în mod direct o activitate independentă și nu realizează venituri din nicio activitate comercială desfășurată în mod direct. În consecință, capacitatea Emitentului de a-și îndeplini obligațiile asumate prin emisiunea de obligațiuni depinde de plata dividendelor de către filialele sale și de rambursarea împrumuturilor acordate acestora de către Emitent. Dacă poziția financiară a filialelor Emitentului care desfășoară activități comerciale se deteriorează, investitorii în obligațiuni ar putea suferi efecte directe adverse, întrucât Emitentul s-ar putea afla în situația de a nu își executa obligațiile asumate față de deținătorii de obligațiuni.

Riscul fiscal, legislativ și riscul legat de reglementări - Afacerile de zi cu zi, precum și planurile de dezvoltare ale Grupului pot fi afectate de eventuale modificări legislative. Acest lucru ar putea încetini expansiunea, având efecte asupra planului de afaceri pentru următorii ani precum și asupra rezultatelor operaționale ale Grupului.

Riscul asociat cu litigiile - În contextul derulării activității sale, Grupul este supus unui risc de litigii, printre altele, ca urmare a modificărilor și dezvoltării legislației. Este posibil ca Grupul să fie afectat de alte pretenții contractuale, plângeri și litigii, inclusiv de la contrapărți cu care are relații contractuale, clienți, concurenți sau autorități de reglementare, precum și de orice publicitate negativă pe care o atrage un astfel de eveniment.

Alte riscuri - Investitorii ar trebui să ia în considerare faptul că riscurile prezentate anterior sunt cele mai semnificative riscuri de care Emitentul are cunoștință la momentul redactării documentului. Totuși, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod obligatoriu toate acele riscuri asociate activității Grupului, iar Emitentul nu poate garanta faptul că ea cuprinde toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini de care Emitentul nu are cunoștință la momentul redactării documentului și care pot modifica în viitor rezultatele efective, condițiile financiare, performanțele și realizările Grupului și pot conduce la o scădere a prețului obligațiunilor. De asemenea, investitorii ar trebui să întreprindă verificări prealabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției.

Prin urmare, decizia investitorilor potențiali, dacă o investiție în instrumentele financiare emise de către Emitent este adecvată, ar trebui să fie luată în urma unei evaluări atente atât a riscurilor implicate, cât și a celorlalte informații referitoare la emitent, cuprinse sau nu în acest document.



SITUAȚII FINANCIARE

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT TEILOR HOLDING S.A. (neauditat)

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	SI 2024	SI 2025	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	218.235.550	299.373.926	37%
Cifra de afaceri netă	216.300.048	297.396.310	37%
Producția vândută	41.503.526	56.451.966	36%
Venituri din vânzarea mărfurilor	184.383.249	252.330.631	37%
Reduceri comerciale acordate	(9.586.727)	(11.386.286)	19%
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	1.505.981	1.376.102	-9%
Alte venituri din exploatare	429.521	601.513	40%
Cheltuieli de exploatare, din care:	205.962.653	267.036.265	30%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	3.631.842	3.764.767	4%
Alte cheltuieli materiale	1.411.513	1.488.075	5%
Alte cheltuieli externe cu energie și apă	2.034.968	2.319.287	14%
Cheltuieli privind mărfurile	98.924.466	138.747.753	40%
Reduceri comerciale primite	(12.218)	(8.952)	-27%
Cheltuieli cu personalul	39.768.821	51.366.963	29%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	15.293.442	2.660.598	-83%
Ajustări de valoare privind activele circulante	2.153.863	2.522.721	17%
Alte cheltuieli de exploatare	42.996.287	64.450.830	50%
Ajustări privind provizioanele	(240.331)	(275.775)	15%
Rezultat operațional	12.272.898	32.337.661	163%
Venituri financiare	1.545.784	10.457.295	577%
Cheltuieli financiare	12.224.155	18.792.470	54%
Rezultat financiar	(10.678.372)	(8.335.175)	22%
Venituri totale	219.781.334	309.831.221	41%
Cheltuieli totale	218.186.808	285.828.735	31%
Profit brut	1.594.526	24.002.486	1.405%
Impozitul pe profit	1.637.269	5.131.159	213%
Profit net	(1.296.598)	18.871.327	1.555%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL TEILOR SRL (neauditat)

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	SI 2024	SI 2025	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	127.912.318	157.810.871	23%
Cifra de afaceri netă, din care:	127.262.762	157.184.067	24%
Producția vândută	1.178.941	3.135.175	166%
Venituri din vânzarea mărfurilor	135.670.548	165.435.179	22%
Reduceri comerciale acordate	(9.586.727)	(11.386.286)	19%
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	501.056	331.274	-34%
Alte venituri din exploatare	148.500	295.530	99%
Cheltuieli de exploatare, din care:	118.392.458	146.331.638	24%
Cheltuieli privind mărfurile	63.804.464	75.243.663	18%
Reduceri comerciale primite	(9.952)	(6.343)	-36%
Cheltuieli cu personalul	18.878.954	24.779.995	31%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	2.021.738	2.166.623	7%
Alte cheltuieli materiale	384.980	507.503	32%
Cheltuieli privind consumul de energie și apă	698.096	975.106	40%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	6.023.838	5.924.222	-2%
Ajustări de valoare privind activele circulante	0	3.297.136	100%
Alte cheltuieli de exploatare	26.643.570	33.530.129	26%
Ajustări privind provizioanele	(53.228)	(86.398)	62%
Rezultat operațional	9.519.860	11.479.233	21%
Venituri financiare	1.780.576	11.233.418	531%
Cheltuieli financiare	7.793.400	17.149.887	120%
Rezultat financiar	(6.012.824)	(5.916.470)	2%
Venituri totale	129.692.894	169.044.288	30%
Cheltuieli totale	126.185.858	163.481.525	30%
Profit brut	3.507.036	5.562.764	59%
Impozitul pe profit	0	2.022.591	100%
Profit net	2.253.181	3.540.173	57%

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL INVEST INTERMED (neauditat)

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	SI 2024	SI 2025	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	68.027.518	95.638.315	41%
Cifra de afaceri netă, din care:	66.729.797	94.233.942	41%
Producția vândută	31.276.265	42.974.469	37%
Venituri din vânzarea mărfurilor	35.453.533	51.259.473	45%
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	1.004.925	1.044.828	4%
Alte venituri din exploatare	292.795	359.545	23%
Cheltuieli de exploatare, din care:	55.107.941	72.812.796	32%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	1.434.379	1.500.254	5%
Alte cheltuieli materiale	950.496	867.544	-9%
Cheltuieli externe cu energie și apă	653.102	875.815	34%
Cheltuieli privind mărfurile	29.439.002	40.046.585	36%
Reduceri comerciale primite	(2.266)	(2.163)	-5%
Cheltuieli cu personalul	10.694.207	14.166.500	32%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	2.642.456	3.775.925	43%
Ajustări de valoare privind activele circulante	2.153.863	2.492.263	16%
Alte cheltuieli de exploatare	7.207.371	9.221.298	28%
Ajustări privind provizioanele	(64.670)	(131.224)	103%
Rezultat operațional	12.919.577	22.825.519	77%
Venituri financiare	48.819	59.455	22%
Cheltuieli financiare	2.676.049	3.952.775	48%
Rezultat financiar	(2.627.230)	(3.893.320)	-48%
Venituri totale	68.076.337	95.697.770	41%
Cheltuieli totale	57.783.990	76.765.571	33%
Profit brut	10.292.347	18.932.199	84%
Impozitul pe profit	1.458.822	2.935.382	101%
Profit net	8.833.525	15.996.817	81%

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL TEILOR INVEST EXCHANGE SRL (neauditat)

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	SI 2024	SI 2025	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	9.910.472	11.717.671	18%
Cifra de afaceri netă	9.896.695	11.717.196	18%
Alte venituri din exploatare	13.777	475	-97%
Cheltuieli de exploatare, din care:	8.161.627	10.110.916	24%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	95	119	26%
Cheltuieli privind utilitățile	5.755	4.377	-24%
Alte cheltuieli materiale	1.147	4.696	309%
Cheltuieli cu personalul	5.531.456	7.439.134	34%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	54.812	44.434	-19%
Alte cheltuieli de exploatare	2.627.560	2.674.063	2%
Ajustări privind provizioanele	(59.198)	(55.907)	-6%
Rezultat operațional	1.748.845	1.606.755	-8%
Venituri financiare	253.205	494.028	95%
Cheltuieli financiare	1.196.525	1.696.298	42%
Rezultat financiar	(943.320)	(1.202.269)	-27%
Venituri totale	10.163.677	12.211.700	20%
Cheltuieli totale	9.358.153	11.807.214	26%
Profit brut	805.525	404.486	-50%
Impozitul pe profit	129.963	62.578	-52%
Profit net	675.562	341.908	-49%

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL INVEST INTERMED GOLD SRL (neauditat)

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)	SI 2024	SI 2025	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	4.541.326	9.697.693	114%
Cifra de afaceri netă, din care:	4.541.325	9.695.035	113%
Producția vândută	323.312	377.064	17%
Venituri din vânzarea mărfurilor	4.218.013	9.317.972	121%
Alte venituri din exploatare	0	2.657	100%
Cheltuieli de exploatare, din care:	4.278.544	8.316.114	94%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	2.071	44.941	2070%
Alte cheltuieli materiale	40.400	122.389	203%
Cheltuieli externe cu energie și apă	46.942	79.583	70%
Cheltuieli privind mărfurile	2.861.219	5.317.934	86%
Cheltuieli cu personalul	491.957	1.049.341	113%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	10.698	24.311	127%
Alte cheltuieli de exploatare	825.256	1.678.063	103%
Rezultat operațional	262.782	1.381.578	426%
Venituri financiare	8.812	17.752	101%
Cheltuieli financiare	93.175	761.873	718%
Rezultat financiar	(84.363)	(744.122)	-782%
Venituri totale	4.550.138	9.715.444	114%
Cheltuieli totale	4.371.718	9.077.988	108%
Profit brut	178.419	637.457	257%
Impozitul pe profit	39.680	102.776	159%
Profit net	138.739	534.681	285%

DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 29 septembrie 2025

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare consolidate auditate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2025 și 30.06.2025 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Teilor Holding S.A. și că raportul semestrial oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primul semestru din 2025 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare consolidate ale companiei.

Mircea Varga

Președinte Consiliu de Administrație



www.teilorholding.com

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 15.000.000

Entitatea SC TEILOR SRL

Adresa

Județ Argeș Sector Localitate PITEȘTI

Strada SMEUREI Nr. 54 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J2003001681038

Cod unic de inregistrare 1 5 9 9 7 5 2 4

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4777--Comert cu amanuntul al ceasurilor si bijuteriilor

4777--Comert cu amanuntul al ceasurilor si bijuteriilor

 Raportari contabile semestriale

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități de interes public

?

 Entități mici

 Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	72.192.077
Capital subscris	15.000.000
Profit/ pierdere	3.540.173

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

Numele si prenumele

GIANI IULIAN KACIC

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MONICA LIVIA BARBULESCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Monica-Livia
BarbulescuDigitally signed by Monica-Livia Barbulescu
Date: 2025.08.11 12:12:51
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	624.470	254.950
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	61.885.629	64.849.647
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	919.638	1.824.639
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	63.429.737	66.929.236
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	204.847.973	259.621.443
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)	48.492.741	29.556.452
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	48.492.741	29.556.452
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	28.315.747	29.831.967
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	281.656.461	319.009.862
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	4.147.348	3.963.125
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.853.701	3.669.478
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	293.647	293.647
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	203.113.744	203.484.034
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	80.299.753	116.418.364
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	144.023.137	183.641.247
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	75.239.422	111.418.710
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	101.250	14.852
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.127.225	2.792.550
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	34.677	29.435
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	4.117	13.827
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	30.560	15.608
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	2.092.548	2.763.115

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	2.092.548	2.763.115
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	15.000.000	15.000.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	15.000.000	15.000.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	10.207.453	10.207.453
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)	43	41	78.954.668	43.444.451
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	3.540.173
SOLD D (ct. 121)	46	44	35.510.216	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	68.651.905	72.192.077
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	68.651.905	72.192.077

*) 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 și prenumele

GIANI IULIAN KACIC

Numele și prenumele

MONICA LIVIA BARBULESCU

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	127.262.762	157.184.068
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	126.083.821	154.048.892
— 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	1.178.941	3.135.175
— Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	135.670.548	165.435.179
— Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	9.586.727	11.386.286
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
— Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
— Sold C	07	07		
— Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	501.056	331.274
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	148.500	295.530
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	9.109	10.360
-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	127.912.318	157.810.872
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.021.738	2.166.623
— Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	384.980	507.503
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	698.096	975.106
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	532.431	756.707
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	75.224	85.025
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	63.804.462	75.243.663
— Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	9.952	6.343
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	18.878.954	24.779.995
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	18.109.331	23.738.522

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	769.623	1.041.473
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	6.023.838	5.924.222
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	6.023.838	5.924.222
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		3.297.136
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		3.297.613
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		477
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	26.643.570	33.530.131
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	16.431.236	19.988.210
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	9.557.340	12.733.007
- 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)	9.557.340	12.733.007
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	138.646	103.380
- 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)	69.928	65.269
- 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)	388.720	578.488
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	57.700	61.777
— 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	-53.228	-86.398
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		14.852
- Venituri (ct.7812)	53	41	53.228	101.250
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	118.392.458	146.331.638
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	9.519.860	11.479.234
- 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	686.333	55.124
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	649.538	
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	1.094.243	11.178.294
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.780.576	11.233.418
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	-590.270	-987.133
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		3.220.372
- Venituri (ct.786)	67	55	590.270	4.207.505
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	4.940.057	6.329.737
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	679.706	714.041
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	3.443.613	11.807.284
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	7.793.400	17.149.888
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	6.012.824	5.916.470
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	129.692.894	169.044.290
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	126.185.858	163.481.526
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.507.036	5.562.764
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		2.022.591
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)	1.253.855	
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	2.253.181	3.540.173
- 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.1194/ 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.1194/ 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

GIANI IULIAN KACIC

Semnătura _____

Numele si prenumele

MONICA LIVIA BARBULESCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2025

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.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	3.540.173	
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.1194 / 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.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	335	399	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	379	467	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 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.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.753.280	
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	75.090	104.952
- 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	75.090	104.952
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41	75.090	104.952
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	75.090	104.952
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44	75.090	104.952
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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	1.480.078	1.396.063
- 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	33.605.664	1.824.639
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	90.268	12.075
- 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	90.268	12.075
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	90.268	12.075
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	33.515.396	1.812.564
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	606.243	1.812.564
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	32.909.153	
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	7.368.359	4.315.555
- 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	6.774.225	3.766.061
- 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	7.198	11.169
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	887.117	761.568
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	546.417	659.335
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	340.700	102.233
- 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	62.550.183	26.843.558

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	62.550.183	26.843.558
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	62.550.183	26.843.558
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	3.280.295	4.019.265
- 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	3.280.295	4.019.265
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	549.420	767.932
- în lei (ct. 5311)	99	85	548.071	762.022
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.349	5.910
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	23.699.261	27.608.065
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.538.149	6.940.231
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	17.161.112	20.667.834
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	1.043.920	936.431
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	1.043.920	936.431
- 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	88.881.264	122.966.767

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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	17.844.463	21.128.870
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	3.801.575	6.801.575
- în valută	119	105	14.042.888	14.327.295
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	183.298	224.598
- 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	63.697.272	90.440.155
- 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	54.984.470	80.073.411
- 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	889.672	1.165.196
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	2.039.939	2.829.624
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.117.516	1.476.764
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	922.423	1.352.860
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	113.323	
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	2.376.024	2.376.024

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	2.376.024	2.376.024
- 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	1.737.273	4.802.300
-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		1.949.440
-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	1.737.273	2.852.860
- 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	15.000.000	15.000.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	15.000.000	15.000.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	3.256.796	3.281.495
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	15.000.000	X	15.000.000	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	15.000.000	100,00	15.000.000	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GIANI IULIAN KACIC

Numele si prenumele

MONICA LIVIA BARBULESCU

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

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		-
			+

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

18.000.000

Entitatea INVEST INTERMED GF IFN

Adresa

Județ

Arges

Sector

Localitate

PITESTI

Strada

1 DECEMBRIE 1918 GAVANA

Nr.

12

Bloc

M4

Scara

Ap.

P

Telefon

0773350706

Număr din registrul comerțului

J20040006528039

Cod unic de inregistrare

1 6 3 1 2 0 6 8

Forma de
proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6492

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6492

 Raportari contabile semestriale 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991* Entități mijlocii, mari si entități de
interes public Entități mici Microentități Entități de
interes
public

?

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total

122.877.869

Capital subscris

18.000.000

Profit/ pierdere

15.996.817

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

Numele si prenumele

STAN NICOLAE NARCIS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CRETU FLORENTINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura _____

CRETU
FLORENTINADigitally signed by CRETU
FLORENTINA
Date: 2025.08.13 15:48:29
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	227.725	224.316
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	33.780.912	38.287.730
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.051.480	1.425.478
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	35.060.117	39.937.524
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	15.867.964	11.540.925
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)	135.035.983	152.934.856
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	135.035.983	152.934.856
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	8.194.126	12.176.748
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	159.098.073	176.652.529
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.117.244	1.320.351
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	830.529	937.676
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	286.715	382.675
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	34.605.708	22.970.376
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	125.295.938	154.375.995
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	160.642.770	194.696.194
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	53.630.495	71.818.325
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	131.224	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	26.956	243.834
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	26.956	24.651
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	26.956	24.651
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		219.183

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		219.183
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	18.000.000	18.000.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	18.000.000	18.000.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.323.209	7.323.209
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)	43	41	62.708.872	81.557.843
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	20.129.174	15.996.817
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	1.280.204	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	106.881.051	122.877.869
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	106.881.051	122.877.869

*) 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 și prenumele

STAN NICOLAE NARCIS

Numele și prenumele

CRETU FLORENTINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
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	66.729.797	94.233.942
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	30.414.060	41.622.107
— 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	31.276.264	42.974.469
— Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	35.453.533	51.259.473
— Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
— Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
— Sold C	07	07		
— Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	1.004.925	1.044.828
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	292.796	359.545
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.922	2.306
-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	68.027.518	95.638.315
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.434.379	1.500.254
— Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	950.496	867.544
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	653.102	875.815
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	432.732	571.203
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	89.310	130.313
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	29.439.002	40.046.585
— Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	2.266	2.163
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	10.694.207	14.166.500
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	10.187.433	13.493.674

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	506.774	672.826
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	2.642.456	3.775.925
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	2.642.456	3.775.925
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	2.153.863	2.492.263
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	2.153.863	2.492.263
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	7.207.372	9.221.297
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.946.234	2.431.287
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	3.516.274	4.947.097
- 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)	3.516.274	4.947.097
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)	74.634	94.030
- 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)	1.499.790	1.594.522
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	170.440	154.361
— 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	-64.670	-131.224
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	64.670	131.224
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	55.107.941	72.812.796
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	12.919.577	22.825.519
- 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		
- 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	48.819	59.455
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	48.819	59.455
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	2.633.302	3.491.522
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	689.910	1.359.714
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	42.747	461.253
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.676.049	3.952.775
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	2.627.230	3.893.320
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	68.076.337	95.697.770
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	57.783.990	76.765.571
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	10.292.347	18.932.199
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.458.822	2.935.382
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 PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	8.833.525	15.996.817
- 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.1194/ 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.1194/ 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

STAN NICOLAE NARCIS

Numele si prenumele

CRETU FLORENTINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2025

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.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	15.996.817	
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.1194 / 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	1.266.216	1.266.216	
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	593.528	593.528	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	358.984	358.984	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	234.544	234.544	
- 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	672.688	672.688	
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	240	285	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	391	435	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 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.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.096.590	
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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	8.319	
- 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	123.269.175	153.407.270
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	123.269.175	153.407.270
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	123.269.175	153.407.270
- 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	4.517.298	1.444.037
- 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	12.956	-11.969
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	246.510	412.102
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	201.363	221.946
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	45.147	190.156
- 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	642.399	230.588

- 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	846.092	1.384.311
- 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	834.165	1.375.735
- 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	11.927	8.576
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	3.940.612	3.933.731
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.940.612	3.933.731
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.492.849	8.227.224
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.482.573	8.214.099
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	10.276	13.125
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	24.638	7.095
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	24.638	7.095
- 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	33.125.455	48.370.378

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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	23.419.273	36.206.594
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	13.121.155	15.037.155
- în valută	119	105	10.298.118	21.169.439
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	840.543	642.060
- 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	5.323.221	3.529.303
- 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	503.778	619.664
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	2.463.898	3.826.999
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.207.426	1.343.080
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.196.545	2.438.658
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	60.057	45.261
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	-130	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	1.344	753.177
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	547.600	47.600

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	547.600	47.600
- 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	25.798	2.744.981
-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	25.798	2.525.798
-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		219.183
- 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	18.000.000	18.000.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	18.000.000	18.000.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	650.739	721.053
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	18.000.000	X	18.000.000	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	18.000.000	100,00	18.000.000	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)		
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STAN NICOLAE NARCIS

Numele si prenumele

CRETU FLORENTINA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

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		-
			+

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 SemestruAnul **2025**

Suma de control 350.000

Entitatea TEILOR INVEST EXCHANGE

Adresa

Județ Argeș Sector Localitate PITESTI

Strada 1 DECEMBRIE 1918 GAVANA Nr. 12 Bloc M4 Scara Ap. P Telefon 0773350706

Număr din registrul comerțului J2012000270031

Cod unic de inregistrare 2 9 8 1 9 7 1 3

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6612

6612

 Raportari contabile semestriale 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991* Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități de interes public

?

 Entități mici Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total 14.443.747

Capital subscris 350.000

Profit/ pierdere 341.908

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

Numele si prenumele

STAN NICOLAE NARCIS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MADA CONT ACTIV SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

0012089

CIF/CUI membru CECCAR 1 8 5 8 4 9 4 8

Semnătura _____

CRETU
FLORENTINADigitally signed by CRETU
FLORENTINA
Date: 2025.08.13 16:56:08
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	41.766	35.572
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	156.099	136.665
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	197.865	172.237
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	7.710	7.458
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)	1.211.922	2.160.323
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.211.922	2.160.323
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	41.972.560	32.769.155
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	43.192.192	34.936.936
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	237.315	217.292
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	92.124	64.568
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	145.191	152.724
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	12.605.929	10.297.769
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	30.678.387	24.703.735
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	31.021.443	25.028.696
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	16.846.197	10.584.949
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	55.907	0
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	350.000	350.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	350.000	350.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	263.529	263.529
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	11.554.632	13.488.310
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.963.171	341.908
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	11.993	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.119.339	14.443.747
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	14.119.339	14.443.747

*) 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 și prenumele

STAN NICOLAE NARCIS

Numele și prenumele

MADA CONT ACTIV SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

0012089

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
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	9.896.695	11.717.196
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.410.609	9.569.501
— 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	9.896.695	11.717.196
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	13.777	475
-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	9.910.472	11.717.671
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	95	119
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.147	4.696
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	5.755	4.377
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	158	421
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.531.456	7.439.134
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.268.747	7.071.099

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	262.709	368.035
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	54.812	44.434
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	54.812	44.434
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.627.560	2.674.062
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.695.877	1.047.044
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	815.983	1.323.637
- 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)	815.983	1.323.637
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)		53.622
- 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)	112.858	165.186
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	2.842	84.573
— 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	-59.198	-55.907
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	59.198	55.907
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	8.161.627	10.110.915
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.748.845	1.606.756
- 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	981	
- 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	252.224	494.028
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	253.205	494.028
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	387.123	462.248
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	246.754	389.785
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	809.402	1.234.050
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.196.525	1.696.298
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	943.320	1.202.270
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	10.163.677	12.211.699
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	9.358.152	11.807.213
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	805.525	404.486
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	129.963	62.578
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 PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	675.562	341.908
- 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.1194/ 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.1194/ 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

STAN NICOLAE NARCIS

Semnătura _____

Numele si prenumele

MADA CONT ACTIV SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

0012089

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

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.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	341.908	
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.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	160	195	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	348	384	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 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.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	629.920	
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- 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	560	
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	162.210	194.061
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	162.210	194.061
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- 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	3.406.309	2.577.795
- 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	3.406.309	2.577.795
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	29.581.455	30.306.563
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.259.518	12.742.417
- în valută (ct. 5314)	100	86	14.321.937	17.564.146
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.399.403	866.824
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	86.322	271.880
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.313.081	594.944
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	239.015	1.595.767
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	207	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	238.808	1.595.767
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	17.029.496	18.914.830

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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	7.946.730	10.584.949
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	1.081.318	3.580.770
- în valută	119	105	6.865.412	7.004.179
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	141.922	277.105
- 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	292.196	364.457
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	434.606	574.423
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	318.403	429.067
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	98.457	117.177
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	17.746	28.179
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	472.990	122.521
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	834.341	94.347

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	834.341	94.347
- 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	6.906.711	6.897.028
-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	6.906.711	6.897.028
- 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	350.000	350.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- 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	163.678	182.485
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	350.000	X	350.000	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	350.000	100,00	350.000	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)		
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STAN NICOLAE NARCIS

Numele si prenumele

MADA CONT ACTIV SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

0012089

**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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

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		-
			+

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 SemestruAnul **2025**

Suma de control 50.000

Entitatea INVEST INTERMED GOLD SRL

Adresa

Județ Argeș Sector Localitate Pitesti

Strada Bulevardul 1 Decembrie 1918 Nr. 12 Bloc M4 Scara Ap. P Telefon 0773350706

Număr din registrul comerțului J2023001020037

Cod unic de inregistrare 4 8 1 0 0 4 9 7

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4777

4777

Raportari contabile semestriale

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991* Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total 2.467.060

Capital subscris 50.000

Profit/ pierdere 534.681

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

Numele si prenumele

Stan Nicolae-Narcis

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Cretu Florentina

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura _____

CRETU
FLORENTINADigitally signed by CRETU
FLORENTINA
Date: 2025.08.13 16:15:17
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	86.879	66.917
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	34.816	399.168
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	111.285	257.703
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	232.980	723.788
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	16.127.645	24.340.125
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)	795.697	793.234
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	795.697	793.234
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	2.718.172	1.523.161
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	19.641.514	26.656.520
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	133.563	345.002
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	96.445	299.884
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	37.118	45.118
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	10.364.574	12.117.128
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	9.373.385	14.839.276
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	9.643.483	15.608.182
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	7.711.104	13.141.122
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	50.000	50.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	50.000	50.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	188.580	188.580
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	275.564	1.693.799
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.532.618	534.681
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	114.383	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.932.379	2.467.060
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	1.932.379	2.467.060

*) 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

Stan Nicolae-Narcis

Numele si prenumele

Cretu Florentina

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
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	4.541.325	9.695.036
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.218.013	9.317.972
— 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	323.312	377.064
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	4.218.013	9.317.972
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		2.657
-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	4.541.325	9.697.693
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.071	44.941
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	40.400	122.389
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	46.942	79.583
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	18.289	30.961
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.027	3.289
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	2.861.219	5.317.934
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		447
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	491.957	1.049.341
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	481.131	1.020.275

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	10.826	29.066
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	10.698	24.311
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	10.698	24.311
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	825.257	1.678.063
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	268.710	659.983
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	517.331	884.382
- 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)	517.331	884.382
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)	31.614	113.255
- 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)	6.698	15.756
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	904	4.687
— 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	4.278.544	8.316.115
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	262.781	1.381.578
- 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		
- 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	8.812	17.752
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	8.812	17.752
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	57.069	500.676
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		157.032
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	36.105	261.197
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	93.174	761.873
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	84.362	744.121
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.550.137	9.715.445
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.371.718	9.077.988
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	178.419	637.457
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	39.680	102.776
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 PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	138.739	534.681
- 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.1194/ 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.1194/ 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

Stan Nicolae-Narcis

Semnătura _____

Numele si prenumele

Cretu Florentina

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2025

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.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	534.681	
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.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	23	38	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	245	316	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 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.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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		124.435
- 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	111.285	403.394
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	111.285	403.394
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	111.285	403.394
- 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	326.511	315.269
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	584.351	516.358
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.476	18.304
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	581.875	498.054
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	26.037	123.804

- 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		18.304
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	41.735	345.002
- 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	41.735	345.002
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	82.871	202.553
- în lei (ct. 5311)	99	85	82.871	202.553
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	85.013	1.287.574
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	85.013	1.287.574
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	12.062	26.894
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	8.762	26.894
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	3.300	
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.591.325	14.328.033

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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		4.201.797
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		4.201.797
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.877.300	8.271.726
- 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	57.261	103.942
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	42.914	91.874
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	34.401	61.830
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	8.513	30.044
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	83.850	128.694
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	1.530.000	1.530.000

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	1.530.000	1.530.000
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	50.000	50.000
- 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.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	50.000	X	50.000	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	50.000	100,00	50.000	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)		
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Stan Nicolae-Narcis

Numele si prenumele

Cretu Florentina

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

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		-
			+