

RAPORT ANUAL TRICOMSERV SA

Raport anual conform Reg. 5/ 2018

Pentru exercițiul financiar: 01.01.2025-31.12.2025

Data raportului: 02.06.2026

Denumirea emitentului: TRICOMSERV S.A.

Sediul social: Str. Tigaretii, Nr. 46, Mun. Sfantu Gheorghe, Jud. Covasna.

Nr. Telefon : 004 0722347279

CUI : 552064

Nr. Ordine RECOM: J14/305/1991

Capital social subscris și vărsat : 238.170 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent : 25000 obligațiuni garantate cu valoare nominală de 100 RON, maturitate 04.03.2029, cupon 11% p.a.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI:	4
1.1. Descrierea activității de bază a emitentului :	4
Precizarea datei de înființare a emitentului	
Descriere oricărei reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale în timpul exercițiului financiar	
Descrierea achizițiilor și/ sau a înstrăinărilor de active	
1.1.1. Elemente de evaluare generală :	6
1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului :	7
1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico – material (surse indigene, surse import) :	9
1.1.4. Evaluarea activității de vânzare :	9
Descrierea evoluției vânzărilor și a perspectivelor pe termen mediu și lung	
Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al emitentului	
1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/ personalul emitentului:	10
1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător:	11
1.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare:	14
1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului:	14
1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea emitentului:	15
2. ACTIVE CORPORALE ALE EMITENTULUI:	15
3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE EMITENT:	15

Comportamentul la plata al cupoanelor

4. CONDUCEREA EMITENTULUI	16
5. SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ:	17
6. SEMNATURI SI ANEXE:	18

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI:

1.1. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII DE BAZA A EMITENTULUI:

În prezent, compania are, ca activitate principală, producția industrială, respectiv fabricarea echipamentelor destinate sistemelor de alimentare cu apă și canalizare, atât pentru uz domestic cât și industrial:

- Electropompe submersibile,
- Hidrofoare,
- Grupuri de pompare,
- Echipamente pentru stații de potabilizare a apei,
- Echipamente pentru epurarea apelor menajere uzate.

De asemenea, funcție de tipul clienților vizați respectiv modalitățile de promovare, activitățile societății sunt grupate astfel:

A. Producția și livrarea de echipamente de uz domestic – destinate gospodăriilor, pensiunilor, firmelor mici și microfermelor;

B. Producția și livrarea de echipamente de uz industrial – destinate sistemelor de alimentare cu apă și canalizare respectiv instalațiilor pentru stins incendiu.

C. Execuția de rețele de alimentare cu apă și canalizare, montare de echipamente.

PRECIZAREA DATEI DE ÎNFIINȚARE A EMITENTULUI :

Societatea Tricomserv a fost înființată în 1991 ca societate cu răspundere limitată, cu capital integral privat, autohton. Aceasta a avut ca obiect de activitate producerea de motoare electrice ne-standardizate – în forme geometrice și parametrii diferiți de motoarele standard.

În anul 2007, societatea a fost transformată din societate cu răspundere limitată (S.R.L.) în societate pe acțiuni (S.A.).

DESCRIERE ORICAREI FUZIUNI SAU REORGANIZARI SEMNIFICATIVE A EMITENTULUI SAU A FILIALELOR SALE IN TIMPUL EXERCITIULUI FINANCIAR

În anul 2025 nu au existat operațiuni de fuziune în cadrul companiei Tricomserv SA.

La sfârșitul anului, în data de 19.12.2025 Tribunalul Covansa admite cererea de deschidere a procedurii insolvenței formulată de debitoarea SC Tricomserv SA în dosarul nr. 1065/119/2025. Dispune deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva debitoarei SC TRICOMSERV SA prin reprezentant legal. Desemnează în calitate de administrator judiciar provizoriu practicianul Idevo Filiala Brașov SPRL prin reprezentant legal.

DESCRIEREA ACHIZIȚIILOR ȘI/ SAU A ÎNSTRĂINĂRILOR DE ACTIVE:

Pe parcursul anului 2025 a fost vândut un autovehicul Toyota Hylux și au fost valorificate, ca fier vechi, alte trei autovehicule după cum este prezentat în tabelul de mai jos.

Nr. crt.	Descriere	Nr.doc/data	Tip transfer
1	Autoturism Renault Clio	Factura N-54719 din 29.09.2025	casare
2	Autoturism Dacia Logan	Factura N-54719 din 29.09.2025	casare
3	Autoturism Dacia Preference	Factura N-54719 din 29.09.2025	casare
4	Autoturism Toyota Hillux	Factura N-54616 din 04.09.2025	vanzare

1.1.1. ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA:

Sinteza Contului de Profit și Pierdere (RON)	2024	2025
Cifra de afaceri netă	9.399.051	8.804.990
Total venituri din exploatare	10.617.340	7.483.089
Total cheltuieli din exploatare	9.499.152	9.751.763
Rezultat din exploatare	1.118.188	-2.268.674
Venituri financiare total	32.282	106.227
Cheltuieli financiare total	327.310	313.895
Rezultat financiar	-295.028	-207.668
Venituri totale	10.649.622	7.589.316
Cheltuieli totale	9.826.462	10.065.658
Rezultat brut	823.160	-2.476.342
Rezultat net	675.815	-2.476.342

Evoluția gradului de îndatorare al societății:

An	2024	2025
Total active (lei)	11.211.935	8.535.389
Datorii totale(lei)	8.188.359	8.573.693
Grad îndatorare (Datorii totale/Total Active)	73.03 %	100.44 %

Evoluția gradului de acoperire a dobânzilor din EBITDA

Valori în lei	2024	2025
EBITDA	1.874.747	-1.680.815
Dobânzi	283.191	269.266
Acoperire dobândă din EBITDA	6,62	-6.24

1.1.2. EVALUAREA NIVELULUI TEHNIC AL EMITENTULUI:

Activitatea de producție la nivelul societății se desfășoară la sediul acesteia din Sfântu Gheorghe, aceasta fiind organizată pe ateliere, astfel:

- Atelier debitare – dotat cu mașină de debitat cu bandă, mașină de debitat cu laser, mașină de debitat oxiacetilenă, ghilotină mecanică pentru debitat tablă;



- Atelier prelucrări mecanice – dotat cu strunguri și freze universale, strung cu comandă numerică, prese hidraulice și mecanice, mașină de rectificat, mașină de găurit, mașină pentru echilibrare dinamică;
- Atelier sudură – dotat cu aparate de sudură electrice, aparat de sudură oxiacetilenă, mașină de sudat în mediu controlat, mașină automată pentru sudat tablă subțire de inox în microplasmă;
- Atelier prelucrare mase plastice – dotat cu mașină pentru injectat masă plastică semiautomate și automate, mașină pentru sudat masă plastică cu ultrasunete;
- Atelier bobinaj – dotat cu mașină automată pentru confecționat bobine, dispozitive pentru introdus bobinele în ancoșe, mașină pentru sudat capetele de bobină, instalație de impregnare și cuptor pentru uscare;
- Atelier pentru montaj:
 - atelier montaj pompe de 4” și 5”;
 - atelier montaj hidrofoare;
 - atelier montaj grupuri de pompare, pompe submersibile de 6” și 8”, instalații.
- Atelier pentru asamblat panouri electrice de automatizare și transmitere date la distanță.

Activitatea de producție și desfacere din cadrul societății este susținută de:

- departamentul de proiectare;
- departamentul de asigurare a calității;
- departamentul de gestiune și contabilitate;

Pentru realizarea lucrărilor de alimentare cu apa și canalizare sunt organizate santiere, pe perioada executiei, respectand legislatia si normele tehnice in vigoare.

1.1.3. EVALUAREA ACTIVITAȚII DE APROVIZIONARE TEHNICO – MATERIAL (SURSE INDIGENE, SURSE IMPORT)

În funcție de comenzile și contractele care sunt în derulare în timpul anului, materiile prime, echipamentele și serviciile specifice programelor de producție sunt asigurate de către furnizori externi din: Italia, Luxemburg, Ungaria, Germania, Franța și China, precum și de furnizori interni din orașele: Sfântu Gheorghe, București, Brașov, Miercurea Ciuc, Târgu Secuiesc, Cluj Napoca, Bacău etc.

Activitatea de aprovizionare tehnico-materială de la furnizori interni și externi se desfășoară în condiții de siguranță, pe baza unor contracte și comenzi comerciale, la prețurile pieței.

Tricomserv S.A. nu are dependență de nici unul din furnizorii săi de materiale.

1.1.4. EVALUAREA ACTIVITAȚII DE VANZARE

La capitolul vânzarea echipamentelor de uz domestic, datorită faptului că am fost nevoiți să creștem prețurile la pompele submersibile de 5”, fabricate de noi, vânzarile au scăzut. Brico-Depot și Arabesque au renunțat să mai comande pompe și magazinele mici comanda foarte puțin.

La echipamentele de uz industrial din cauza stării de insolvență clienții refuză să mai achite avans.

La capitolul lucrării, din cauza stării de insolvență găsim greu parteneri pentru licitații.

DESCRIEREA EVOLUȚIEI VÂNZĂRILOR:

Structura veniturilor de exploatare:

Tip venit	2024	2025
Venituri din vanzarea produselor finite	8,903,993.19 lei	9,827,203.09 lei
Venituri din prestari servicii	513,647.90 lei	564,283.91 lei

1.1.5. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE ANGAJAȚII/ PERSONALUL EMITENTULUI

La data de 31.12.2025, numărul total al angajaților Tricomserv S.A. a ajuns la 38 persoane.

Cea mai mare parte a angajaților societății are studii medii, iar 5 persoane au studii superioare.

Creste tendinta salariatilor de a parasi firma din cauza starii de insolventa.

Categorie personal	Nr. angajați
Administrare și suport	2
Financiar	2
Achiziție	1
Logistică	1
Vânzări	1
Producție	30
Calitatea produselor	1
Total	38

1.1.6. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂȚII DE BAZĂ A EMITENTULUI ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR

Tricomserv SA detine Autorizatia de Mediu nr. 61 din 18.07.2024, pentru:

- Fabricarea altor produse din material plastic
- Fabricarea produselor din beton pentru constructii
- Fabricarea motoarelor, generatoarelor si transformatoarelor electrice
- Fabricarea altor echipamente electrice
- Fabricare de motoare hidraulice
- Fabricarea de pompe si compresoare
- Repararea masinilor
- Repararea echipamentelor electrice

Tricomserv SA respecta in integralitate prevederile urmatoarelor acte normative:

- OUG 195/2005, privind protectia mediului, aprobata prin Legea 265/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul MMDD nr.1798/2007 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizatiei de mediu, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OUG nr.68/28.06.2007 privind raspunderea de mediu cu referire la prevenirea si repararea prejudiciului asupra mediului;
- Ord. MMAP nr.1.150 din 27 mai 2020 privind aprobarea Procedurii de aplicare a vizei anuale a autorizatiei de mediu si autorizatiei integrate de mediu;
- Legea nr.104/2011 privind calitatea aerului inconjurator;
- Legea apelor 107/1996, cu modificarile si completarile ulterioare;



- HG nr.188/2002 pentru aprobarea normelor privind conditiile de descarcare in mediul acvatic a apelor uzate cu modificarile si completarile ulterioare;
- OUG 92 din 19 august 2021 privind regimul deseurilor aprobata cu completari si modificari prin Legea nr.17/2023;
- HG nr.170/2004 privind gestionarea anvelopelor uzate; HG 1132/2008 privind regimul bateriilor si acumulatorilor si a desurilor de baterii si acumulatori;
- HG nr.788 din 17 iulie 2007 privind satbilirea unor masuri pentru aplicarea regulamentului Parlamentului European ai al Consiliului (CE) nr.1.013/2006 privind transferal de desuri;
- Decizia Comisiei din 18 decembrie 2014 de modificare a Deciziei 2000/532/CE de stabilire a aunei liste de desuri in temeiuil Directivei 2008/98/CE a Parlamentului European si a Consiliului; HG 856/2002 privind evidenta deseurilor(*actualizata*);
- HG 1061/2008 privind transportul desurilor periculoase si nepericuloase pe tritoriul Romaniei cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.249 din 28 octombrie 2015 privind modalitatea de gestionare a ambalajelor si a desurilor de ambalaje;
- Legea nr.360/2003(*republicata*) privind regimul substantelor si preparatelor periculoase;
- Regulamentul (CE) nr.1272/2008 al Parlamentului European si al Consiliului din 16 decembrie 2008 privind clasificarea, etichetarea si ambalarea substantelor si amestecurilor, de modificare si de abrogare s directivelor 67/548/CEE, precum si de modificare a Regulamentului CE nr.1907/2006;
- Ordinul MMP nr.794/2012 privind procedura de raportare a datelor referitoare la ambalaje si desuri de ambalaje;
- Legea nr.181 din 19 august 2020 privind gestionarea deseurilor nepericuloase compostabile;
- Ordinul Ministerului Sanatatii nr.119 din 04.02.2014 pentru aprobarea Normelor de igiena si a recomandarilor privind mediul de viata al populatiei;
- Codul Fiscal aflat in vigoare;

- OUG 196/2005 privind Fondul de Mediu, cu modificarile si completarile ulterioare; a Ordinului MMGA nr.578/06.06.2066 (*actualizat*) pentru aprobarea Metodologiei de calcul al contributiilor si taxelor datorate Fondului pentru mediu, dipa caz;

Tricomserv SA , prin autorizatia de mediu este obligata sa monitorizeze mediul prin indicatori fizico-chimice, emisiile poluantilor, frecventa si modul de valorificare a rezultatelor:

1. Monitorizarea apei; nu este cazul
2. Monitorizarea aerului: frecventa de monitorizare CT se face discontinuu in fuctie de regulamentul ISCIR.
3. Monitorizarea solului: nu este cazul.

Tricomserv SA are obligatia sa raporteze catre autoritatea teritoriala pentru protectia mediului urmatoarele date:

1. Deseuri de ambalaje – anual
2. Statistica deseurilor – Chestionar PRODDDES – anual
3. Raportare inventare locale de emisii - anual

Rezidurile rezultate din desfasurarea activitatilor sunt urmatoarele: span feros, deseuri inox, amestecuri metalice, deseuri fier si otel, deseu sarma cupru, deseu ambalaj hartie carton, deseuri tonere si reziduri de material plastic.

Deseurile de tonere sunt eliminate prin predarea la firma ARIADNE IMPEX SRL, firma autorizata in colectarea lor, iar rezidurile de materiale plastice sunt reciclate prin utilizarea serviciilor oferite de firmele autorizate in acest domeniu, tote celelalte reziduri sunt valorificate prin predarea lor la diverse firme autorizate in acest domeniu.

Responsabilitatea deseurilor de ambalaje introduse pe piata este transferata catre firma autorizata in gestionarea lor, la fel si responsabilitatea privind echipamentele elctrice.

1.1.7. EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE CERCETARE DEZVOLTARE

Compania nu desfasoara activitati de cercetare dezvoltare.

1.1.8. EVALUAREA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI

Risc de litigii

Creste numarul litigiilor cu creditorii.

La data de 31.12.2025 societatea are următoarele litigii:

-In data de 19.12.2025 Tribunalul Covasna a admis cererea de deschidere a procedurii insolvenței formulată de debitoarea SC Tricomserv SA în dosar nr. 1065/119/2025 si a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva debitoarei SC TRICOMSERV SA prin reprezentant legal.

-Litigiu cu Drumuri si Poduri Covasna SA cu numarul de dosar 7658/305/2025, în care societatea are calitatea de Intimat, cu stadiul procesual de fond, pe rolul judecatoriei Sfantu Gheorghe, materia civilă, cu obiectul ordonanță de plată - OUG 119/2007 / art.1014 CPC ș.u.

-Litigiu cu UAT Comuna Chichis cu numarul de dosar 6903/305/2025, în care societatea are calitatea de Intimat, cu stadiul procesual de fond, pe rolul judecatoriei Sfantu Gheorghe, materia litigii cu profesionistii, cu obiectul pretentii.

-Litigiu cu DHL FREIGHT ROMANIA SRL cu numarul de dosar 6127/305/2025 în care societatea are calitatea de Intimat, cu stadiul procesual de fond, pe rolul judecatoriei Sfantu Gheorghe, materia civil, cu obiectul cerere de valoare redusa.

-Litigiu cu SC SCHUBERT & FRANZKE SRL cu numarul de dosar 13701/211/2025 în care societatea are calitatea de Intimat, cu stadiul procesual de fond, pe rolul judecatoriei Cluj-Napoca, materia civil, cu obiectul somatie de plata.

1.1.9. ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA EMITENTULUI:

Scaderea puterii de cumparare a cetatenilor duce la scaderea vanzarilor echipamentelor de uz domestic.

Finantarea redusa a proiectelor finantate de stat, continua.

2. ACTIVE CORPORALE ALE EMITENTULUI:

La data de 31.12.2025 Tricomserv SA detine imobilizari corporale in valoare de 7,305,816.76 lei. 42,18 % din aceasta valoare o reprezinta cladirile detinute de companie, cu o valoare de 3,081,731.20 lei. Masinile si utilajele reprezinta 33,91 % din totalul imobilizarilor corporale iar mijloacele de transport formeaza si ele un procent semnificativ de 19,05 %. Procentul de 4,86 % ramas este compus din aparate de masurat, terenuri si mobilier.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE EMITENT:

Obligațiunile emise de către Tricomserv S.A. se tranzacționează pe piața SMT Aero.

COMPORTAMENTUL LA PLATA AL CUPOANELOR:

Tricomserv S.A. a achitat, până la data de 31.12.2024, 3 cupoane, la termenele stabilite.

În anul 2025 au fost achitate cupoanele nr.4 ,5 și 6. Cuponul nr.7 care trebuia achitat în decembrie 2025, nu s-a achitat din cauza lipsei de fonduri.

4. CONDUCEREA EMITENTULUI:

Echipa managerială a societății este formată din:

1. Ing. Varga Ioan – Director General
2. Ing. Negoită Marin – Director Execuție Lucrări și Montaj
3. Chiorean Margareta – Contabil Șef
4. Ing. Erdelyi Endre – Director Calitate
5. Bongyan Laura – Șef Departament Logistică
6. Toderuta Ioan – Șef Secție Producție.

Domnul Varga Ioan este inginer – specialitatea TCM. Înainte de a-și desfășura activitatea la Tricomserv, acesta a fost inginer proiectant, șef atelier proiectare aparataj, respectiv director la fabrica de motoare în cadrul IAME Sfântu Gheorghe.

Domnul Negoită Marin este subinginer – specialitatea mecanică fină. Înainte de a-și desfășura activitatea la Tricomserv, acesta a fost tehnolog, respectiv șef de atelier turnătorie în cadrul IAME Sfântu Gheorghe.

Administrarea societății este asigurată de administratorul special Ioan Varga.

5. SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ:

Denumire post bilant	31.12.2024	Pondere in total ACTIV %	31.12.2025	Pondere in total ACTIV %
Active imobilizate totale,	2.173.569	19.39	1.834.599	21.47
din care:				
Imobilizari corporale	2161620	19.28	1823565	21.35
Imobilizari necorporale	11949	0.11	11034	0.13
Imobilizari financiare	0	0.00	0	0.00
Active circulante, total,	9.038.366	80.61	6.700.790	78.43
din care				
Stocuri	4960005	44.24	3993939	46.75
Creante	3305125	29.48	1655630	19.38
Casa si conturi la banac	773236	6.90	1051221	12.30
Investitii pe termen scurt	0	0.00	0	0.00
Cheltuieli in avans	0	0.00	7.770	0.09
TOTAL ACTIV	11.211.935	100	8.543.159	100
Denumire post bilant	31.12.2024	Pondere in total PASIV %	31.12.2024	Pondere in total PASIV %
Datorii ce trebuie platite	4.677.457	41.72	5.244.972	61.39
intr-o perioada de 1 an				

Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1an	3.478.575	31.03	3.315.096	38.80
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Venituri in avans	0	0	0	0
Subventii pentru investitii	32.327	0.29	13.625	0.16
Capitaluri proprii-total, din care:	3.023.576	26.97	-30.534	-0.36
Capital social	238.170	2.12	238.170	2.79
Rezerve din reevaluare	1148121	10.24	1148121	13.44
Rezerve	372486	3.32	372486	4.36
Rezultatul reportat	588984	5.25	687031	8.04
Rezultatul exercitiului	675815	6.03	-2476342	-28.99
TOTAL PASIV	11.211.935	100	8.543.159	100

6. SEMNATURI SI ANEXE:

ADMINISTRATOR SPECIAL:

ING. VARGA IOAN

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 1132051304 din 21.05.2026

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-1132051304** din data de **21.05.2026** pentru perioada de raportare 12 2025 pentru CIF: **552064**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Ministerul Finantelor Publice

Agentia Nationala de Administrare Fiscala

Succes depunere

Pentru a depune o nouă declarație apăsați [aici](#).

Fișierul dumneavoastră cu numele "bilant_SC_1225_XML552064_2025_12_tricomserv-semnat.pdf" a fost depus cu succes. Indexul este **1132051304**.

Notati cu grijă indexul! El poate fi folosit pentru a urmări starea fișierului depus de dumneavoastră pe viitor.

Acest mesaj nu constituie confirmarea înregistrării documentului. Confirmarea depunerii va fi afișată în recipisă.

Urmăriți recipisa și starea fișierului la opțiunea "Vizualizare stare" disponibilă pe portalul ANAF la adresa: <https://www.anaf.ro/StareD112/>

SC TRICOMSERV SA

CF: RO 552064

Nr. ORC: J14/305/1991

Sfântu Gheorghe

Nr. inreg. _____

HOTĂRÂRE DE APROBARE A BILANȚULUI

Aționarii SC TRICOMSERV SA, cu sediul în Sfântu Gheorghe, str. Țigaretelui, nr. 46, întruniți azi 18/05/2026, au analizat și aprobat următoarele:

- Activitatea economico-financiară pe anul 2025, pe bază de bilanț și contul de profit și pierdere;
- Repartizarea profitului.

Aționarii au luat cunostinta privind inchiderea anului cu o pierdere de 2.476.342 lei .

Masurile de redresare a situatiei se vor lua ulterior.

Sfântu Gheorghe

18.05.2026

Aționari

ing. Ioan VARGA

ing. Marin NEGOITA

Iolanda VARGA



SC TRICOMSERV SA

CF: RO 552064

Nr. ORC: J14/305/1991

Sfântu Gheorghe

Nr. înreg. _____

RAPORT DE GESTIUNE

SC TRICOMSERV SA, cu sediul în Sfântu Gheorghe, str. Țigaretelui, nr. 46, la 31.12.2025, a realizat un venit de 7.589.316 lei, cheltuieli aferente de 10.065.658 lei, iar cifra de afaceri este de 8.804.990 lei. Acest venit s-a realizat din producția industrială.

Pe anul 2025 rezultatul este negativ, realizandu-se o pierdere de 2.476.342 lei.

Patrimoniul societății la 31.12.2025 are o valoare de 8.543.199 lei, și se compune din:

- active fixe:	1.834.599 lei
- stocuri:	3.993.939 lei
- alte disponibilități:	2.706.851 lei
- cheltuieli în avans	7.770 lei

Capitalul propriu o valoare de -30.534 lei, iar obligațiile de plată sunt în suma de 8.560.068 lei, din care credit la bănci 2.160.477 lei pe TS și TL.

Societatea a realizat pe anul 2025 o pierdere de 2.476.342 lei, urmand a fi analizate cauzele acestei pierderi.

Sfântu Gheorghe

18.05.2026

Administrator

Ing. Ioan VARGA



SC TRICOMSERV SA

CF: RO 552064

Nr. ORC: J14/305/1991

Sfântu Gheorghe

Nr. înreg. _____

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității
nr. 82/1991, republicată

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2025 pentru:

Persoana juridică:	SC TRICOMSERV SA
Județul:	14 – Covasna
Adresa:	str. Țigaretelui, nr. 46
Nr. ORC:	J14/305/1991
Forma de proprietate:	Societate comercială pe acțiuni
Activitatea preponderentă: (CAEN)	2813 – Fabricarea de pompe și compresoare
Cod de identificare fiscală:	552064
Tipul situației financiare	AE – aplică reglementările contabile simplificate aprobate prin OMF 1802/2013

Administratorul societății își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2025 și confirmă că:

- Politicele contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicate.
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă asupra activității desfășurate și a performanțelor financiare obținute.
- Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.



Administrator

Ing. Ioan VARGA

Principii, politici și metode contabile

Reglementări legale privind principiile contabile aplicate de societate:

Situațiile financiare pe anul 2025 au fost întocmite și prezentate cu respectarea următoarelor acte normative:

- Legea contabilității nr.82/1991, republicată, și modificată,

- Ordinul ministerului finanțelor publice nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

În conformitate cu prevederile OMF 1802/2014, au fost întocmite situații financiare anuale simplificate, care se compun din: Bilanț, Contul de profit și pierdere, Date informative și Situația activelor imobilizate.

Politici contabile curente aplicate:

- au fost respectate principiile contabile, respectiv: principiul continuității activității, a permanenței metodelor, a prudenței, a independenței exercițiului, a evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, a intangibilității, precum și principiul necompensării.

- contabilitatea a fost ținută în limba română și în moneda națională.

- contabilitatea operațiunilor efectuate în valută a fost ținută în moneda națională, cât și în valută,

- societatea utilizează în activitatea financiară și contabilă formulare comune, precum și cu regim special, conform prevederilor HG nr.831/1997,

- societatea utilizează registre de contabilitate obligatorii, respectiv registrul jurnal și registrul inventar,

- exercițiul financiar este perioada cuprinsă între 01 ianuarie și 31 decembrie 2025

- evidența contabilă s-a ținut corect și la zi,

- datele cuprinse în conturile sintetice sunt bazate pe evidența analitică,

- soldurile conturilor sintetice au fost preluate corect în bilanța de verificare și de aici în bilanțul contabil și în contul de profit și pierderi,

- au fost inventariate și înregistrate elementele patrimoniale,

- au fost delimitate corect veniturile și cheltuielile aferente exercițiului încheiat,

- imobilizările corporale au fost amortizate după metoda lineară .

- la data intrării în societate bunurile sunt evaluate și înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare și se scad din gestiune de asemenea la valoarea lor de intrare,

- elementele monetare exprimate în valută existente la 31 decembrie (disponibilități, depozite bancare, creanțe și datorii în valută) sunt raportate utilizând cursul de schimb de la data încheierii exercițiului.

În concluzie, în perioada de raportare nu au fost abateri de la principiile contabile de bază și de la metodele de evaluare generale reglementate.



Director general,

Ing. Ioan Varga

**Note explicative la situațiile financiare anuale
Anul 2025**

Nota 1

Active imobilizate

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta *)				Ajustări de valoare **) (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
CLADIRI	3081731			3081731	1632653	171632		1804285
Util, mijl transport	4304172		378823	3925349	3808853	27900	281869	3554974
Alte MF	184757			184757	166560	3569		170129
TOTAL	8044772		378823	7191837	5608066	203191	289869	5529388

*) Modificările valorii brute se vor prezenta plecând de la costul de achiziție sau costul de producție pentru fiecare element de imobilizare, în funcție de tratamentele contabile aplicate.

În cazul în care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depășește cinci ani, aceasta trebuie prezentată în notele explicative, împreună cu motivele care au determinat-o.

**) Se vor prezenta duratele de viață sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare și ajustările care privesc exercițiile anterioare.

Nota 2

Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului *)	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
NU ESTE CAZUL				

*) Provizioanele prezentate în bilanț la "Alte provizioane" trebuie descrise în notele explicative, dacă acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinației acestora.

Nota 3

Repartizarea profitului*)

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	

*) În cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
1. Cifra de afaceri neta	9399051	8804990
2. Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	7753922	-10609218
3. Cheltuielile activității de baza	7753922	-10609218
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1645129	-1804228
7. Cheltuielile de desfacere	78927	73940
8. Cheltuieli generale de administrație	470903	441140
9. Alte venituri din exploatare	22489	50634
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1118188	-2268674

Nota 5

Situația creanțelor si datoriilor

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<i>0</i>	<i>1 = 2 + 3</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Total, din care:	2444113	1655630	788483
- CLIENTI	1506505	718022	788483
- DIN CARE INCERTI	788483		788483
- AVANS FURNIZORI	86920	86920	
- BS-BAS	202793	202793	
- DEBITORI DIVERSI	647895	647895	

- lei -

Datorii *)	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	8560068	5244972	3315096	
LEASING	134232	134232		
- FURNIZORI	1282377	1282377		
- PERSONAL	290469	290469		
- CLIENTI CREDITORI	292773	292773		
- BS+BASF	1260930	1260930		
- CREDITE	4561004	1245909	3315096	
- CREDIT ASOCIATI	617695	617695		

Analiza principalilor indicatori economico-financiari**1. Indicatori de lichiditate:***a) Indicatorul lichidității curente*

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)} \quad 6700790}{\text{Datorii curente} \quad 5244972} = 1,28$$

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} \quad 2706851}{\text{Datorii curente} \quad 5277972} = 0,51$$

2. Indicatori de risc:*a) Indicatorul gradului de îndatorare*

$$\frac{\text{Capital împrumutat} \quad 3315096}{\text{Capital propriu} \quad -30535} \times 100 = \dots \quad \text{sau} \quad \frac{\text{Capital împrumutat} \quad 3315096}{\text{Capital angajat} \quad 3284561} \times 100 = 109$$

unde:

- capital împrumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;
- Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității;
- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

$$\frac{\text{Costul vânzărilor} \quad \text{-----}}{\text{Stoc mediu} \quad \text{-----}} = \text{Număr de ori - NU ESTE CAZUL}$$

sau

Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu} \quad \text{-----}}{\text{-----}} \times 365 = \text{-----} \times 365 = \text{NU ESTE CAZUL}$$

$$\text{Costul vânzărilor} \quad \text{-----}$$

- Viteza de rotație a debitelor-clienți
 - calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;
 - exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$\frac{\text{Sold clienți} \quad 1506505}{\text{Cifra de afaceri} \quad 8804990} \times 365 = \frac{1506505}{8804990} \times 365 = 62 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

- Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold furnizori} \quad 1282377}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)} \quad 8001388} \times 365 = \frac{1282377}{8001388} \times 365 = 58 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

- Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri} \quad 8804990}{\text{Active imobilizate} \quad 1834599} = \frac{8804990}{1834599} = 4,80$$

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri} \quad 8804990}{\text{Total active} \quad 8543159} = \frac{8804990}{8543159} = 1,03$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) *Rentabilitatea capitalului angajat* - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit} \quad -2268674}{\text{Capital angajat} \quad 3284561} = \frac{-2268674}{3284561} = \text{---}\%$$

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) *Marja brută din vânzări*

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări} \quad -2268674}{\text{Cifra de afaceri} \quad 8804990} \times 100 = \frac{-2268674}{8804990} \times 100 = \text{---}\%$$

O creștere a procentului poate scoate în evidență faptul că entitatea este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

Nota 7

Alte informații

- Prezentarea persoanei juridice

Activitate de producție pompe, hidrofoare și motoare electrice

- Impozitul pe profit:

Calculat conform Cod Fiscal, Legea 227/2015

- Impozitul pe profit rămas de plată: 0 lei
- Cifra de afaceri:

9.399.051 – 100% din activitatea de baza

- Leasing financiar, locatar:

Mijloace de transport

- existenta și condițiile opțiunilor de reînnoire sau cumpărare; *DA*

- restricțiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare și alte operațiuni de leasing. *NU SUNT*

- Onorariile plătite auditorilor/cenzorilor și onorariile plătite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât cele de audit. *PE BAZA DE CONTRACT DE PRESTARI SERVICII*
- Orice detaliere a elementelor din situațiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificative și sunt relevante utilizatorilor situațiilor financiare. *Capitalul social subscris 238.170 RON.*

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele **VARGA IOAN**

Semnătura _____



INTOCMIT

Numele și prenumele **CHIOREAN MARGARETA**

Calitatea – **CONTABIL - SEF**

Semnătura _____

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 238.170

Entitatea SC TRICOMSERV SA

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate SFANTU GHEORGHE

Strada TIGARETEI Nr. 46 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J14/305/1991

Cod unic de înregistrare 5 5 2 0 6 4

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

CAEN 2024 (Rev.2) CAEN 2025 (Rev.3)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2813--Fabricarea de pompe si compresoare

2813--Fabricarea de pompe si compresoare

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități de interes public

Entități mici

Microentități

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-30.534
Capital subscris	238.170
Profit/ pierdere	-2.476.342

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

Numele si prenumele

VARGA IOAN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHIOREAN MARGARETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CF/ CUI

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	11.949	11.034
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.161.620	1.823.565
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.173.569	1.834.599
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	4.960.005	3.993.939
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)	3.305.125	1.655.630
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.305.125	1.655.630
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	773.236	1.051.221
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	9.038.366	6.700.790
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		7.770
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		7.770
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	4.677.457	5.244.972
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.328.582	1.449.963
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.502.151	3.284.562
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	3.478.575	3.315.096
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	32.327	13.625
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	32.327	13.625
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	32.327	13.625
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	238.170	238.170
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	238.170	238.170
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	1.148.121	1.148.121
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	372.486	372.486
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	588.984	687.031
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	675.815	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	2.476.342
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.023.576	-30.534
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) //	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.023.576	-30.534

*) 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

VARGA IOAN

Numele și prenumele

CHIOREAN MARGARETA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.399.051	8.804.990
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	8.903.992	8.804.990
- 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	9.417.640	10.391.487
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	18.589	1.586.497
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^a)		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	1.195.800	0
Sold D	08	08	0	1.372.535
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	22.489	50.634
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	13.319	12.964
-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	10.617.340	7.483.089
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.399.106	1.664.560
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	16.472	11.086
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	126.628	130.064
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	98.647	63.933
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	27.981	41.353
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.890	180
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.883.221	2.686.858
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.817.222	2.627.778

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	28	24	65.999	59.080
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	420.354	204.489
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	420.354	204.489
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	2.655.261	5.054.886
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.020.674	4.472.673
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	495.387	321.772
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	139.200	260.441
— 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	9.499.152	9.751.763
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.118.188	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	2.268.674
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	21.124	41.152
- 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	11.158	65.075
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	814	20.246
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	32.282	106.227
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	283.191	269.266
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	44.119	44.629
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	327.310	313.895
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	295.028	207.668
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	10.649.622	7.589.316
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	9.826.462	10.065.658
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	823.160	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	2.476.342
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	147.345	
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	675.815	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	2.476.342

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VARGA IOAN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CHIOREAN MARGARETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul sa refere la Nr.rd. din col.2)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		2.476.342	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	49		44	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	47		35	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Convaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		5.338
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		5.338
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		5.338
- 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	3.694.242	1.593.425
- 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	173.253	202.793
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	109.910	118.287
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	63.343	84.506
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	70.000	

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	156.112	650.327
- 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	156.112	650.327
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	44.276	34.472
- în lei (ct. 5311)	99	85	44.276	34.472
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	20.031	204.429
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	16.747	194.049
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.284	10.380
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.689.952	3.999.063

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	231.406	134.232
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.775.398	1.575.151
- 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	144.567	290.469
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	939.156	1.260.930
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	264.760	522.274
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	674.396	738.656
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	500.600	617.695

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	500.600	617.695
- 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	98.825	120.586
-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	98.825	120.586
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	238.170	238.170
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	238.170	238.170
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	238.170	X	238.170	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 regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	238.170	100,00	238.170	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)	729.812	520.000
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VARGA IOAN

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

CHIOREAN MARGARETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul '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 datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.
- 9)-10)Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	165.786	383		X	166.169
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	165.786	383		X	166.169
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	151.890		37.910	X	113.980
2.Constructii	09	3.081.731				3.081.731
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.304.172		378.823		3.925.349
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	184.757				184.757
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	47.136				47.136
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	7.769.686		416.733		7.352.953
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	7.935.472	383	416.733		7.519.122

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	153.837	1.298		155.135
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	153.837	1.298		155.135
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.632.653	171.632		1.804.285
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.808.853	27.990	281.869	3.554.974
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	166.560	3.569		170.129
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.608.066	203.191	281.869	5.529.388
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.761.903	204.489	281.869	5.684.523

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VARGA IOAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CHIOREAN MARGARETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

TRICOMSERV SA Sf. Gheorghe
 Firma : TRICOMSERV SA
 Adresa: Sf. Gheorghe Str. Tigaretei nr 46
 CUI : RO552064
 Reg.C.: J14/305/1991
 CapSoc: 238161

Balanta sintetica
 Luna decembrie 2025
 Selectie dupa:

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
1	CAPITAL SI REZ ERVA	0.00	5,654,981.74	12,419,837.11	9,483,486.22	482,856.88	268,452.71	12,902,693.99	15,406,920.67	0.00	2,504,226.68
10	CAPITAL SI REZ ERVE	0.00	1,758,776.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,758,776.63	0.00	1,758,776.63
101	Capital	0.00	238,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,170.00	0.00	238,170.00
1012	Capital subscr is varsat	0.00	238,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,170.00	0.00	238,170.00
105	Rezerve din re evaluare	0.00	1,148,120.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,148,120.90	0.00	1,148,120.90
106	Rezerve	0.00	372,485.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	372,485.73	0.00	372,485.73
1061	Rezerve legale	0.00	47,634.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,634.00	0.00	47,634.00
1063	Rezerve leg. p rofit reinv.	0.00	288,529.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	288,529.00	0.00	288,529.00
1065	Alte rezerve	0.00	36,322.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,322.73	0.00	36,322.73
117	Rezultatul rep ortat	0.00	588,984.28	577,768.00	675,815.17	0.00	0.00	577,768.00	1,264,799.45	0.00	687,031.45
117C	Rezultat repor tat 2023	0.00	558,362.77	244,440.00	0.00	0.00	0.00	244,440.00	558,362.77	0.00	313,922.77
117D	Profit reparti zat 2024	0.00	0.00	333,328.00	675,815.17	0.00	0.00	333,328.00	675,815.17	0.00	342,487.17
117R	Profit nerepar tizat 1068	0.00	30,621.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,621.51	0.00	30,621.51
121	Profit si pier dere	0.00	675,815.17	11,652,483.31	8,707,671.05	475,797.42	268,452.71	12,128,280.73	9,651,938.93	2,476,341.80	0.00
161	Imprumuturi di n emisiuni de obligatiuni	0.00	2,400,000.00	99,472.00	100,000.00	0.00	0.00	99,472.00	2,500,000.00	0.00	2,400,528.00
1619	Impr din oblig atini 2024	0.00	2,400,000.00	99,472.00	100,000.00	0.00	0.00	99,472.00	2,500,000.00	0.00	2,400,528.00
167	Alte imprumutu ri si datorii Contractate leas ing	0.00	231,405.66	90,113.80	0.00	7,059.46	0.00	97,173.26	231,405.66	0.00	134,232.40
16723	Leasing autotu rism Logan RAB LA nov.20	0.00	15,018.47	15,017.60	0.00	0.00	0.00	15,017.60	15,018.47	0.00	0.87
16725	Rata Leasing P orche	0.00	67,315.57	35,356.09	0.00	3,294.49	0.00	38,650.58	67,315.57	0.00	28,664.95
16726	Autoturism Jog an cu rabla se	0.00	23,809.44	7,287.49	0.00	692.34	0.00	7,979.83	23,809.44	0.00	15,829.61

FF
 SBAL 12/05/26 Pag.

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Suma finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
16727	Autoturism Log an cu rabla se pt 2022	0.00	24,495.62	7,497.31	0.00	712.28	0.00	8,209.59	24,495.62	0.00	16,286.00
16728	Rata leasing I mpuls Leasing	0.00	100,766.56	24,955.31	0.00	2,360.35	0.00	27,315.66	100,766.56	0.00	73,450.90
2	CONTURI DE ACT IVE IMOBILIZAT E	2,173,571.07	0.00	168,483.23	538,072.77	119,107.15	83,150.46	2,461,161.45	621,223.23	1,839,938.22	0.00
205	Concesiuni, bre vete, alte drep t. si val. as.	23,561.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,561.26	0.00	23,561.26	0.00
208	Alte imobiliza ri necorporale	142,224.86	0.00	382.66	0.00	0.00	0.00	142,607.52	0.00	142,607.52	0.00
2081	Alte imob neco rporale	134,640.46	0.00	382.66	0.00	0.00	0.00	135,023.12	0.00	135,023.12	0.00
2082	Imob. necorp. Fonduri Europ. BT	7,584.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,584.40	0.00	7,584.40	0.00
21	IMOBILIZARI CO RPORALE	7,722,550.27	0.00	0.00	200,672.00	0.00	216,061.51	7,722,550.27	416,733.51	7,305,816.76	0.00
211	Terenuri si am enajari de ter enuri	151,890.00	0.00	0.00	37,910.00	0.00	0.00	151,890.00	37,910.00	113,980.00	0.00
2111	Terenuri	151,890.00	0.00	0.00	37,910.00	0.00	0.00	151,890.00	37,910.00	113,980.00	0.00
212	Constructii	3,081,731.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,081,731.20	0.00	3,081,731.20	0.00
213	Inst. tehn. mijl oace de transp ort, animale si plantai	4,304,172.09	0.00	0.00	162,762.00	0.00	216,061.51	4,304,172.09	378,823.51	3,925,348.58	0.00
2131	Masini si util aje	2,693,165.39	0.00	0.00	0.00	0.00	216,061.51	2,693,165.39	216,061.51	2,477,103.88	0.00
2132	Aparate de mas urare	56,146.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,146.80	0.00	56,146.80	0.00
2133	Mijloace de tr ansport	1,554,859.90	0.00	0.00	162,762.00	0.00	0.00	1,554,859.90	162,762.00	1,392,097.90	0.00
214	Mobilier si ap aratura biroti ca	184,756.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	184,756.98	0.00	184,756.98	0.00
231	Imobilizari co rporale in cur s	47,136.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,136.44	0.00	47,136.44	0.00
2311	IMOB CORP IN C URS AMENAJ TER ENU SI CONSTRU CTII	47,136.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,136.44	0.00	47,136.44	0.00
267	Creante imobil izate	0.00	0.00	5,338.57	0.00	0.00	0.00	5,338.57	0.00	5,338.57	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
2678	Alte creante i mobilizate gar .b.exec.pt.luc rari	0.00	0.00	5,338.57	0.00	0.00	0.00	5,338.57	0.00	5,338.57	0.00
280	Amortizari pri vind imobiliz. necorporale	0.00	153,836.56	0.00	1,269.24	0.00	29.43	0.00	155,135.23	0.00	155,135.23
2803	Amortizarea ch elt.de cerceta re-derivolt.	0.00	684.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	684.88	0.00	684.88
2805	Amortizarea co nces.brev.& al tor drepturi	0.00	23,153.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,153.44	0.00	23,153.44
2808	Amortizarea al tor imobil.nec orporale	0.00	129,998.24	0.00	1,269.24	0.00	29.43	0.00	131,296.91	0.00	131,296.91
281	Amortizari pri vind imobiliza rile corp.	0.00	5,608,065.20	162,762.00	336,131.53	119,107.15	-132,940.48	281,869.15	5,811,256.25	0.00	5,529,387.10
2812	Amortizarea co nstructiilor	0.00	1,632,652.67	0.00	161,327.92	0.00	10,304.51	0.00	1,804,285.10	0.00	1,804,285.10
2813	Amort.inst.mij l.de transp.,a nimale si plan tatii	0.00	3,808,853.29	162,762.00	171,531.15	119,107.15	-143,541.51	281,869.15	3,836,842.93	0.00	3,554,973.78
2814	Amortizarea al tor imobilizar i corporale	0.00	166,559.84	0.00	3,272.46	0.00	296.52	0.00	170,128.82	0.00	170,128.82
3	CONTURI DE STO CURI SI PROD.I N CURS EXEC.	4,721,180.27	0.00	7,968,229.35	8,697,070.24	201,966.54	439,190.56	12,891,376.16	9,136,260.80	3,755,115.36	0.00
301	Materii prime	2,186,475.37	0.00	1,898,707.45	1,490,886.34	16,862.42	17,279.44	4,102,045.24	1,508,165.78	2,593,879.46	0.00
3011	Materii prime	1,268,915.07	0.00	1,302,344.84	1,129,875.09	16,862.42	16,353.07	2,588,122.33	1,146,228.16	1,441,894.17	0.00
3013	Materiale, mat erii prime din IMPORT	917,560.30	0.00	596,362.61	361,011.25	0.00	926.37	1,513,922.91	361,937.62	1,151,985.29	0.00
303	Materiale de n atura obiectel or de inventar	0.00	0.00	999.49	999.49	0.00	0.00	999.49	999.49	0.00	0.00
332	Lucrari si ser vicii in curs de executie	1,936,662.00	0.00	1,490,000.00	2,626,662.00	0.00	0.00	3,426,662.00	2,626,662.00	800,000.00	0.00
3322	Lucrari in cur s de exec tota l 3322	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
33220	LUCRARI ZAGON CANALIZARE 202 5	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
3324	Lucrari in cur s de COMANDA	300,000.00	0.00	250,000.00	550,000.00	0.00	0.00	550,000.00	550,000.00	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
3326	Lucrari in cur s canalizare C BICHIS	1,156,662.00	0.00	120,000.00	1,156,662.00	0.00	0.00	1,276,662.00	1,156,662.00	120,000.00	0.00
33295	Lucrari alim p a, canalizare BAGHIG	380,000.00	0.00	370,000.00	600,000.00	0.00	0.00	750,000.00	600,000.00	150,000.00	0.00
33297	Lucrari Murgen i Harghita	100,000.00	0.00	350,000.00	120,000.00	0.00	0.00	450,000.00	120,000.00	330,000.00	0.00
33298	Lucrari in curs MARTANUS	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
345	Produce finite	836,867.90	0.00	4,578,522.41	4,578,522.41	185,104.12	421,911.12	5,600,494.43	5,000,433.53	600,060.90	0.00
4	CONTURI DE TER TI	0.00	205,097.82	28,042,940.87	29,845,888.38	1,146,748.19	1,378,443.94	29,189,689.06	31,429,430.14	0.00	2,239,741.06
401	Furnizori	0.00	1,316,125.41	8,091,072.19	7,870,285.92	47,962.53	131,101.41	8,139,034.72	9,317,512.74	0.00	1,178,478.02
4011	Furnizori de m sterii prime s i materiale	0.00	1,408,453.52	7,595,771.14	7,131,353.52	47,962.53	121,912.99	7,643,733.67	8,661,720.03	0.00	1,017,986.36
4012	Furnizori de m steriale din i mport	0.00	-92,328.11	495,301.05	738,932.40	0.00	9,188.42	495,301.05	655,792.71	0.00	160,491.66
4041	Furnizori de i nv. utilaje	0.00	63,918.41	139,295.90	161,378.71	0.00	17,898.28	139,295.90	243,195.40	0.00	103,899.50
409	Furnizori debi tori	55,951.88	0.00	119,461.36	88,492.75	0.00	0.00	175,413.24	88,492.75	86,920.49	0.00
4091	Avans furnizor i intern	1,319.91	0.00	119,461.36	75,833.50	0.00	0.00	120,781.27	75,833.50	44,947.77	0.00
4091.01	Avans furn.int creat in 07.	0.00	0.00	119,461.36	75,833.50	0.00	0.00	119,461.36	75,833.50	43,627.86	0.00
4092	Furnizori debi tori ptr p.s.e .l.-extern	54,631.87	0.00	0.00	12,659.25	0.00	0.00	54,631.87	12,659.25	41,972.62	0.00
411	Clienti	3,638,290.25	0.00	10,410,950.12	12,600,610.99	466,297.69	408,422.24	14,515,538.06	13,009,033.23	1,506,504.83	0.00
4111	Clienti intern i	2,849,807.15	0.00	10,410,950.12	12,600,610.99	466,297.69	408,422.24	13,727,054.96	13,009,033.23	718,021.73	0.00
4118	Clienti incert i	788,483.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	788,483.10	0.00	788,483.10	0.00
419	Clienti -credi tori	0.00	395,354.82	227,598.19	80,314.47	0.00	44,702.16	227,598.19	520,371.45	0.00	292,773.26
4190	Clienti credit ori	0.00	208,502.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208,502.57	0.00	208,502.57
4191	Clienti credit ori altii	0.00	186,852.25	227,598.19	80,314.47	0.00	44,702.16	227,598.19	311,868.88	0.00	84,270.65
421	Personal-salar ii datorate	0.00	138,550.00	2,348,548.00	2,521,843.00	251,996.00	176,143.00	2,600,544.00	2,836,536.00	0.00	235,992.00
425	Avansuri acord ate personalul ui	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,460.00	0.00	48,460.00	-48,460.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
427	Retineri din s alarii datorat e tertilor	0.00	6,017.44	1,978.00	2,907.00	929.00	0.00	2,907.00	8,924.44	0.00	6,017.44
431	Asigurari soci ale	0.00	223,196.00	938,209.86	980,742.00	-66,238.00	108,225.00	871,971.86	1,312,163.00	0.00	440,191.14
4312	Contributie CA S angajat 9,5%	0.00	203,631.00	555,294.00	630,528.00	-47,961.00	44,043.00	507,333.00	878,202.00	0.00	370,869.00
4314	Fond sanatate angajat 6,5%	0.00	61,129.00	184,834.00	245,953.00	-11,919.00	17,238.00	172,915.00	324,320.00	0.00	151,405.00
4315	Contrib.asig d e munca	0.00	27,560.00	57,945.86	55,201.00	-2,955.00	3,879.00	54,990.86	86,640.00	0.00	31,649.14
4316	Fond concedii de boala.indem nizatii	0.00	-109,910.00	66,459.00	18,766.00	3,749.00	43,065.00	70,208.00	-48,079.00	0.00	-118,287.00
4317	Contrib.pt per s cu handicap neincadrat	0.00	40,786.00	73,677.00	30,294.00	-7,152.00	0.00	66,525.00	71,080.00	0.00	4,555.00
441	Impozitul pe p rofit	0.00	166,968.00	169,621.00	0.00	0.00	0.00	169,621.00	166,968.00	2,653.00	0.00
4411	Impozit pe pro fit curent	0.00	166,968.00	169,621.00	0.00	0.00	0.00	169,621.00	166,968.00	2,653.00	0.00
442	Taxa pe valoar ea adaugata	0.00	310,268.41	3,953,339.88	4,236,777.21	248,437.45	126,271.49	4,201,777.33	4,673,317.11	0.00	471,539.78
4423	TVA de plata	0.00	373,611.18	274,185.00	575,526.06	172,944.24	51,385.00	447,129.24	1,000,522.24	0.00	553,393.00
4424	TVA de recuper at	0.00	0.00	580,674.18	580,674.18	0.00	0.00	580,674.18	580,674.18	0.00	0.00
4426	TVA deductibil a	0.00	0.00	1,230,054.81	1,230,661.34	12,071.39	11,464.86	1,242,126.20	1,242,126.20	0.00	0.00
4427	TVA colectata	0.00	0.00	1,794,800.68	1,794,800.68	61,488.10	61,488.10	1,856,288.78	1,856,288.78	0.00	0.00
4428	TVA neexigibil a	63,342.77	0.00	73,625.21	55,114.95	1,933.72	1,933.53	138,901.70	57,048.48	81,853.22	0.00
444	Impozitul pe s alarii	0.00	27,826.01	71,376.00	141,697.00	33,736.00	10,074.00	105,112.00	179,597.01	0.00	74,485.01
446	Alte impozite, taxe si varsam . asimilate	0.00	37,645.53	29,562.00	60,610.56	15,223.00	21,102.80	44,785.00	119,358.89	0.00	74,573.89
4461	Impozit divide nde	0.00	10,028.00	29,562.00	57,768.00	2,992.00	0.00	32,554.00	67,796.00	0.00	35,242.00
4465	Taxa verde	0.00	15,386.53	0.00	2,842.56	0.00	16.80	0.00	18,245.89	0.00	18,245.89
4467	Impozit dobinz i cupoane	0.00	12,231.00	0.00	0.00	12,231.00	21,086.00	12,231.00	33,317.00	0.00	21,086.00
4511	Decontari in c adrul grupului	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00	70,000.00	0.00	0.00
4551	Asociati - con turi curente	0.00	500,600.00	340,600.00	437,695.00	0.00	20,000.00	340,600.00	958,295.00	0.00	617,695.00
457	Dividende de P lata	0.00	0.00	520,000.00	520,000.00	0.00	0.00	520,000.00	520,000.00	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Suma finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
461	Debitori diver si	16,496.29	0.00	6,150.60	5,832.07	0.00	318.53	22,646.89	6,150.60	16,496.29	0.00
4611	Debitori diver si	16,496.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,496.29	0.00	16,496.29	0.00
4612	EMAG	0.00	0.00	6,150.60	5,832.07	0.00	318.53	6,150.60	6,150.60	0.00	0.00
462	Creditori dive rsi	0.00	0.00	0.00	65,000.00	0.00	0.00	0.00	65,000.00	0.00	65,000.00
4621	Dobinzi obligati uni	0.00	0.00	0.00	65,000.00	0.00	0.00	0.00	65,000.00	0.00	65,000.00
471	Cheituilei in r egistrate in a vans	0.00	0.00	0.00	0.00	7,769.98	0.00	7,769.98	0.00	7,769.98	0.00
4713	Celt in avans servicii	0.00	0.00	0.00	0.00	7,769.98	0.00	7,769.98	0.00	7,769.98	0.00
4731	Decont din op in curs de cl if	0.00	61,305.90	493,289.39	2,019.64	81,328.93	32,895.36	574,618.32	96,220.90	478,397.42	0.00
4734	Baza TVA in v ama (import Ch ina)	0.00	7,132.36	3,232.14	-500.00	3,400.22	0.00	6,632.36	6,632.36	0.00	0.00
4735	Difer.din prel uare sold eron at N-K II	139,616.44	0.00	82,365.63	0.00	6,269.93	80,588.43	228,252.00	80,588.43	147,663.57	0.00
4736	rascumparare o bligatiuni	0.00	30,386.87	30,000.00	0.00	386.87	0.00	30,386.87	30,386.87	0.00	0.00
4737	Retinere execu tare silitadin oct 2025	0.00	0.00	48,696.22	0.00	47,634.10	151,916.24	96,330.32	151,916.24	0.00	55,585.92
475	Subventii pent ru investitii	0.00	32,326.70	17,594.39	182.06	1,614.49	325.00	19,208.88	32,833.76	0.00	13,624.88
475.04	Subventie pt R ABLA + porache	0.00	3,582.75	3,582.75	0.00	0.00	0.00	3,582.75	3,582.75	0.00	0.00
4751	Subventie Mini mis	0.00	15,276.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,276.76	0.00	15,276.76
4754	Subventie PABL A sept 2012	0.00	0.00	507.06	182.06	0.00	325.00	507.06	507.06	0.00	0.00
4759	Subventie PABL A pt.2 Logan o ct.2022	0.00	13,467.19	13,504.58	0.00	1,614.49	0.00	15,119.07	13,467.19	1,651.88	0.00
491	Provizioane pt .deprec.creant elor-clienti	0.00	788,483.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	788,483.10	0.00	788,483.10
5	CONTURI DE TRE ZORERIE	0.00	1,292,844.50	28,943,790.55	28,978,763.50	1,165,463.45	946,904.54	30,109,254.00	31,218,512.54	0.00	1,109,258.54

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
511	Valori de inca sat	702,146.26	0.00	225,816.28	88,021.26	10,783.27	38,404.90	938,745.81	126,426.16	812,319.65	0.00
5111	Garantii de bu na executie BR	268,473.20	0.00	211,115.41	51,979.37	10,783.27	38,404.90	490,371.88	90,384.27	399,987.61	0.00
51111	Garantii de bu na executie BR D	117,535.87	0.00	0.00	0.00	0.00	38,404.90	117,535.87	38,404.90	79,130.97	0.00
511110	Garantii de bu na executie BR D	79,130.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,130.97	0.00	79,130.97	0.00
511115	Garantie b ex. Int Buzalui	38,404.90	0.00	0.00	0.00	0.00	38,404.90	38,404.90	38,404.90	0.00	0.00
511138	Gar.b.executie HAGHIG CTR.47 70	106,229.33	0.00	210,690.03	0.00	10,783.27	0.00	327,702.63	0.00	327,702.63	0.00
51114	Gar.buna exec LEMNIA CTR 182	2,122.20	0.00	0.00	2,122.20	0.00	0.00	2,122.20	2,122.20	0.00	0.00
51115	Gar.buna exec. Electrica , t rez	919.59	0.00	0.00	1,839.18	0.00	0.00	919.59	1,839.18	0.00	919.59
51117	Gar.buna exec. Electrica ctr. C11448BL715	41,523.01	0.00	425.38	47,874.79	0.00	0.00	41,948.39	47,874.79	0.00	5,926.40
51119	Gar.buna exec. Electrica ctr. 23676-1-715	143.20	0.00	0.00	143.20	0.00	0.00	143.20	143.20	0.00	0.00
5112	Scrisori de ga rantie cu depo zit	313,963.12	0.00	14,700.87	32,337.01	0.00	0.00	328,663.99	32,337.01	296,326.98	0.00
51121	Gar.b.exec.ozu n. lucrare mic	1,781.00	0.00	0.00	1,781.00	0.00	0.00	1,781.00	1,781.00	0.00	0.00
51122	Gar.bexec.Moac sa	13,055.20	0.00	0.00	13,055.20	0.00	0.00	13,055.20	13,055.20	0.00	0.00
51123	Garantie b.exe c BRETCU depus de noi	85,776.36	0.00	0.00	17,500.81	0.00	0.00	85,776.36	17,500.81	68,275.55	0.00
51124	Garantie b.exe c.Comandau	241,457.65	0.00	14,700.87	0.00	0.00	0.00	256,158.52	0.00	256,158.52	0.00
5117	Gar.buna exec BARCANI	2,389.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,389.63	0.00	2,389.63	0.00
5118	GARANTIE ZAGON	57,653.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,653.59	0.00	57,653.59	0.00
5119	Gar.b.exec.apo rt propriu LOC RARE COSENT	59,666.72	0.00	0.00	3,704.88	0.00	0.00	59,666.72	3,704.88	55,961.84	0.00
51190	Garantii de bu na executie pa na la noi	2,092.00	0.00	0.00	2,092.00	0.00	0.00	2,092.00	2,092.00	0.00	0.00
51192	Garantie buna executie GOSPO	43,013.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,013.56	0.00	43,013.56	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaaj precedent		Rulaaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
51193	Garantie b,exe cutie VANVA BUZ. AULUI	14,561.16	0.00	0.00	1,612.88	0.00	0.00	14,561.16	1,612.88	12,948.28	0.00
5121	Conturi la ban ci in lei	-970,759.81	0.00	13,991,674.96	14,284,123.61	549,514.75	335,169.70	13,570,429.90	14,619,293.31	-1,048,863.41	0.00
5121.01	Banca 1 cont c urent	703.45	0.00	44,166.32	44,785.51	0.00	0.00	44,869.77	44,785.51	84.26	0.00
5121.1	Cont totalizat or Unicredit	-985,941.75	0.00	4,653,207.61	4,930,828.12	158,908.47	141,255.65	3,826,174.33	5,072,083.77	-1,245,909.44	0.00
5121.13	UNICREDIT BANK	-987,506.31	0.00	4,562,702.75	4,838,758.70	158,908.47	141,255.65	3,734,104.91	4,980,014.35	-1,245,909.44	0.00
5121.15	CARD UNICREDIT	1,564.56	0.00	28,473.20	30,037.76	0.00	0.00	30,037.76	30,037.76	0.00	0.00
5121.17	Rocredit	0.00	0.00	62,031.66	62,031.66	0.00	0.00	62,031.66	62,031.66	0.00	0.00
5121.2	Banca 2 Trezor erie	4,425.59	0.00	4,490,074.40	4,494,245.20	263,868.22	67,167.79	4,758,368.21	4,561,412.99	196,955.22	0.00
5121.3	BANCA COMERCIA LA ROMANA	0.00	0.00	124,031.62	123,989.07	0.00	0.00	124,031.62	123,989.07	42.55	0.00
5121.5	BRD CARDURI BU SSINES	558.95	0.00	0.00	558.95	0.00	0.00	558.95	558.95	0.00	0.00
5121.6	Banca Transilv ania LEI	0.00	0.00	4,121,678.24	4,121,670.04	126,738.06	126,746.26	4,248,416.30	4,248,416.30	0.00	0.00
5121.7	Banca GARANTI LEI	9,529.95	0.00	558,516.77	568,046.72	0.00	0.00	568,046.72	568,046.72	0.00	0.00
5122	Depus pentru l icitatie BRD E URO+USD	1.00	0.00	566,134.77	566,135.77	1,233.42	1,233.42	567,369.19	567,369.19	0.00	0.00
51221	Depus pt licit atie Euro	1.00	0.00	566,134.77	566,135.77	1,233.42	1,233.42	567,369.19	567,369.19	0.00	0.00
5124	Conturi la ban ci in valuta	3,284.44	0.00	655,239.03	651,194.60	3,065.76	13.94	661,589.23	651,208.54	10,380.69	0.00
5124.1	BRD EURO	3,461.89	0.00	101.26	0.00	0.00	0.00	3,563.15	0.00	3,563.15	0.00
5124.11	brd euro	3,461.89	0.00	101.26	0.00	0.00	0.00	3,563.15	0.00	3,563.15	0.00
5124.2	BRD USD	1,709.06	0.00	365.10	14,891.15	0.00	0.00	2,074.15	14,891.15	0.00	12,816.96
5124.3	UNICREDIT EURO	11,961.13	0.00	370,150.24	368,974.40	20.52	0.00	382,131.89	368,974.40	13,157.49	0.00
5124.4	UNICREDIT USD	1,258.04	0.00	9,805.98	5,410.96	1,017.93	0.00	12,081.95	5,410.96	6,670.99	0.00
5124.5	BANCA TRANSILV ANIA EURO	4,520.84	0.00	252,511.37	252,486.42	0.00	13.94	257,032.21	252,500.36	4,531.85	0.00
5124.6	BANCA TRANSILV ANIA USD	0.00	0.00	22,098.13	9,406.08	2,011.88	0.00	24,110.01	30,140.53	0.00	6,030.52
5124.7	GARANTI BANK E URO	453.31	0.00	172.15	7.79	11.18	0.00	636.64	7.79	628.85	0.00
5124.8	GARANTI BANK U SD	230.12	0.00	34.77	17.77	4.25	0.00	269.14	17.77	251.37	0.00
5124.9	B,Transilvania Fd.Europene E URO	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00
5124.a	Conturi de tra nsfer	424.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	424.50	0.00	424.50	0.00
519	Credite bancar e pe termen sc urt	0.00	1,078,575.51	2,249,453.23	2,098,773.25	74,108.05	60,780.10	2,323,561.28	3,238,128.86	0.00	914,567.56

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
51931	Linie de credi t B.Trans.iuli e 2015 1200000	0.00	11,544.77	1,269,733.89	1,637,361.34	57,441.39	60,780.10	1,327,175.28	1,709,686.21	0.00	382,510.95
51932	Linie de credi t GAPANTI BANK	0.00	432,000.00	456,244.76	432,000.00	0.00	0.00	456,244.76	864,000.00	0.00	407,755.24
51933	Credit TS 2000 00 din linie B T	0.00	299,999.98	192,198.30	29,411.91	16,666.66	0.00	208,864.96	329,411.89	0.00	120,546.95
51947	Credit Unicred it pt.chelt.ge nerale	0.00	335,030.76	331,276.28	0.00	0.00	0.00	331,276.28	335,030.76	0.00	3,754.45
531	Casa	44,275.67	0.00	2,330,058.69	2,355,317.97	191,940.84	176,485.12	2,566,275.20	2,531,803.09	34,472.11	0.00
5311	CASA IN LEI	44,275.67	0.00	2,330,058.69	2,355,317.97	191,940.84	176,485.12	2,566,275.20	2,531,803.09	34,472.11	0.00
532	Alte valori	6,783.45	0.00	2,025.00	8,808.45	0.00	0.00	8,808.45	8,808.45	0.00	0.00
5328	tichete de mas a	6,783.45	0.00	2,025.00	8,808.45	0.00	0.00	8,808.45	8,808.45	0.00	0.00
53282	VOUCHER EMAG	6,783.45	0.00	2,025.00	8,808.45	0.00	0.00	8,808.45	8,808.45	0.00	0.00
581	Viramente inte rne	0.00	0.00	2,139,510.00	2,139,510.00	152,500.00	152,500.00	2,292,010.00	2,292,010.00	0.00	0.00
5811	Viramente inte rne casa-banca BRD	0.00	0.00	2,139,510.00	2,139,510.00	152,500.00	152,500.00	2,292,010.00	2,292,010.00	0.00	0.00
582	Transfer cont curent - cont credit	0.00	0.00	62,101.66	62,101.66	0.00	0.00	62,101.66	62,101.66	0.00	0.00
5824	Plati in valut a efectuate di n cont lei	0.00	0.00	62,101.66	62,101.66	0.00	0.00	62,101.66	62,101.66	0.00	0.00
583	Transfer Trez- BRD	0.00	0.00	11,100.00	11,100.00	0.00	0.00	11,100.00	11,100.00	0.00	0.00
588	Transfer trezo rerie in garan ti	0.00	0.00	37,000.00	37,000.00	0.00	0.00	37,000.00	37,000.00	0.00	0.00
589	Transfer trez in transily	0.00	0.00	692,200.00	692,200.00	0.00	0.00	692,200.00	692,200.00	0.00	0.00
590	Transfer ct cu r.BT in linie BT	0.00	0.00	2,958,395.31	2,958,395.31	121,560.20	121,560.20	3,079,955.51	3,079,955.51	0.00	0.00
591	Virat din sold Trez inUnicre dit	0.00	0.00	2,938,050.00	2,938,050.00	60,757.16	60,757.16	2,998,807.16	2,998,807.16	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Suma finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
592	transfer din B RD in B.Transi Ivania	0.00	0.00	23,000.00	26,000.00	0.00	0.00	23,000.00	26,000.00	0.00	3,000.00
596	virament pt.pl ata dob cupson e in brd	0.00	0.00	62,031.62	62,031.62	0.00	0.00	62,031.62	62,031.62	0.00	0.00
6	CONTURI DE CHE LUIEII	0.00	0.00	9,826,668.28	9,826,668.28	238,990.42	238,990.42	10,065,658.70	10,065,658.70	0.00	0.00
601	Cheltuieli cu materii prime	0.00	0.00	1,490,886.34	1,490,886.34	17,279.44	17,279.44	1,508,165.78	1,508,165.78	0.00	0.00
6011	Chelt cu mater prime-Bon C.	0.00	0.00	516,790.92	516,790.92	16,659.66	16,659.66	533,450.58	533,450.58	0.00	0.00
6013	Cheltuieli mat .prime vanzare	0.00	0.00	974,095.42	974,095.42	619.78	619.78	974,715.20	974,715.20	0.00	0.00
602	Cheltuieli cu materiale cons umabile	0.00	0.00	150,336.99	150,336.99	6,057.32	6,057.32	156,394.31	156,394.31	0.00	0.00
6021	chelt cu mater iale auxiliare	0.00	0.00	2,415.93	2,415.93	0.00	0.00	2,415.93	2,415.93	0.00	0.00
6022	Cheltuieli cu combustibilul	0.00	0.00	103,237.72	103,237.72	4,774.15	4,774.15	108,011.87	108,011.87	0.00	0.00
60221	Cheltuieli com bustibil-ch. d irecte	0.00	0.00	2,039.00	2,039.00	0.00	0.00	2,039.00	2,039.00	0.00	0.00
60222	Cheltuieli com bustibil -bon valoric	0.00	0.00	101,198.72	101,198.72	4,774.15	4,774.15	105,972.87	105,972.87	0.00	0.00
6024	Chelt privind piese de schim b	0.00	0.00	1,286.17	1,286.17	0.00	0.00	1,286.17	1,286.17	0.00	0.00
6028	cheltuieli pri vind alte mate r consumabile	0.00	0.00	43,397.17	43,397.17	1,283.17	1,283.17	44,680.34	44,680.34	0.00	0.00
60282	Cheltuieli pen tru alte mater iale consumabi le	0.00	0.00	43,397.17	43,397.17	1,283.17	1,283.17	44,680.34	44,680.34	0.00	0.00
603	Chelt.cu ob. d e inv.	0.00	0.00	999.49	999.49	0.00	0.00	999.49	999.49	0.00	0.00
604	Cheltuieli pri vind materiale nestocate	0.00	0.00	9,877.86	9,877.86	208.00	208.00	10,085.86	10,085.86	0.00	0.00
6041	Cheltuieli pri vind materiale le nestocate	0.00	0.00	9,877.86	9,877.86	208.00	208.00	10,085.86	10,085.86	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Suma finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
605	Cheltuieli pri vind energia s i spa	0.00	0.00	124,449.87	124,449.87	5,613.86	5,613.86	130,063.73	130,063.73	0.00	0.00
6051	GAZ METAN	0.00	0.00	39,033.04	39,033.04	2,319.76	2,319.76	41,352.80	41,352.80	0.00	0.00
6052	Energie si spa - fara gaz me tan	0.00	0.00	63,933.09	63,933.09	0.00	0.00	63,933.09	63,933.09	0.00	0.00
6053	Chelt.privind cons,spa	0.00	0.00	21,483.74	21,483.74	3,294.10	3,294.10	24,777.84	24,777.84	0.00	0.00
609	Reduceri comer ciale primite	0.00	0.00	-180.09	-180.09	0.00	0.00	-180.09	-180.09	0.00	0.00
611	Chelt.cu intre tinerea si rep aratiile	0.00	0.00	24,707.34	24,707.34	0.00	0.00	24,707.34	24,707.34	0.00	0.00
6111	Cheltuieli int retinere auto	0.00	0.00	23,862.85	23,862.85	0.00	0.00	23,862.85	23,862.85	0.00	0.00
6114	Cheltuieli int retinere utila je	0.00	0.00	844.49	844.49	0.00	0.00	844.49	844.49	0.00	0.00
613	Cheltuieli cu primele de asi gurare	0.00	0.00	101,726.40	101,726.40	2,075.64	2,075.64	103,802.04	103,802.04	0.00	0.00
615	Cheltuieli cu pregatirea per sonallui	0.00	0.00	2,700.00	2,700.00	0.00	0.00	2,700.00	2,700.00	0.00	0.00
622	Chelt.privind comisionanele s i onorariile	0.00	0.00	44,843.73	44,843.73	544.03	544.03	45,387.76	45,387.76	0.00	0.00
623	Chelt.de proto col,reclama si publicitate	0.00	0.00	1,425.00	1,425.00	0.00	0.00	1,425.00	1,425.00	0.00	0.00
6232	Protocol	0.00	0.00	1,425.00	1,425.00	0.00	0.00	1,425.00	1,425.00	0.00	0.00
624	Chelt.cu trans . de bunuri si de personal	0.00	0.00	54,002.55	54,002.55	-11.89	-11.89	53,990.66	53,990.66	0.00	0.00
6240	Cheltuieli tra nsport intern	0.00	0.00	54,002.55	54,002.55	-11.89	-11.89	53,990.66	53,990.66	0.00	0.00
625	Chelt.cu depla sari,detasari si transf.	0.00	0.00	1,844.50	1,844.50	0.00	0.00	1,844.50	1,844.50	0.00	0.00
626	Chelt.postale si taxe de tel ecomunic.	0.00	0.00	30,226.33	30,226.33	2,833.99	2,833.99	33,060.32	33,060.32	0.00	0.00
6262	Cheltuieli tel efonie mobila	0.00	0.00	27,674.76	27,674.76	2,599.91	2,599.91	30,274.67	30,274.67	0.00	0.00
6263	Cheltuieli cu internetul	0.00	0.00	2,509.55	2,509.55	234.08	234.08	2,743.63	2,743.63	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
6264	Cheltuieli pos tale	0.00	0.00	42.02	42.02	0.00	0.00	42.02	42.02	0.00	0.00
627	Cheltuieli cu serv.bancare s i asimilate	0.00	0.00	92,563.69	92,563.69	3,882.45	3,882.45	96,446.14	96,446.14	0.00	0.00
6271	Comision banca F	0.00	0.00	91,764.57	91,764.57	3,882.45	3,882.45	95,647.02	95,647.02	0.00	0.00
62712	Comision banca F	0.00	0.00	91,764.57	91,764.57	3,882.45	3,882.45	95,647.02	95,647.02	0.00	0.00
6274	COMISION VALUT A	0.00	0.00	799.12	799.12	0.00	0.00	799.12	799.12	0.00	0.00
628	Alte chelt.cu serviciile exe c.de terti	0.00	0.00	4,096,349.08	4,096,349.08	12,960.63	12,960.63	4,109,309.71	4,109,309.71	0.00	0.00
62801	Prestari servi cii	0.00	0.00	4,093,926.91	4,093,926.91	12,960.63	12,960.63	4,106,887.54	4,106,887.54	0.00	0.00
62815	Servicii logis tice	0.00	0.00	2,422.17	2,422.17	0.00	0.00	2,422.17	2,422.17	0.00	0.00
635	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	0.00	0.00	299,833.52	299,833.52	21,938.78	21,938.78	321,772.30	321,772.30	0.00	0.00
6351	fonduri specia le(de la sala rii)	0.00	0.00	0.51	0.51	0.00	0.00	0.51	0.51	0.00	0.00
6352	Tva ND lnar Po rsche	0.00	0.00	3,860.10	3,860.10	42.07	42.07	3,902.17	3,902.17	0.00	0.00
6355	Chelt c dobinz i cupoane	0.00	0.00	244,983.32	244,983.32	21,086.00	21,086.00	266,069.32	266,069.32	0.00	0.00
6356	Cheltuieli cu fond handicap	0.00	0.00	30,294.00	30,294.00	0.00	0.00	30,294.00	30,294.00	0.00	0.00
6357	Chelt.1/2 din TVA masina ele ctrica lunar	0.00	0.00	6,909.61	6,909.61	680.71	680.71	7,590.32	7,590.32	0.00	0.00
6358	ALTE TAXE, tax a verde	0.00	0.00	13,785.98	13,785.98	130.00	130.00	13,915.98	13,915.98	0.00	0.00
641	Cheltuieli cu salariile pers onalului	0.00	0.00	2,455,384.00	2,455,384.00	172,394.00	172,394.00	2,627,778.00	2,627,778.00	0.00	0.00
641.1	Retributii con tract de muna	0.00	0.00	2,455,384.00	2,455,384.00	172,394.00	172,394.00	2,627,778.00	2,627,778.00	0.00	0.00
645	Chelt. privind asigurariile s i prot.soc.	0.00	0.00	55,201.00	55,201.00	3,879.00	3,879.00	59,080.00	59,080.00	0.00	0.00
6455	Contributie as iguratorie de munca	0.00	0.00	55,201.00	55,201.00	3,879.00	3,879.00	59,080.00	59,080.00	0.00	0.00
658	Alte cheltuiel i de explorare	0.00	0.00	161,676.15	161,676.15	98,764.99	98,764.99	260,441.14	260,441.14	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold. inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
6581	cheltuieli cu amenzi si pena litati	0.00	0.00	108,211.91	108,211.91	1,810.63	1,810.63	110,022.54	110,022.54	0.00	0.00
65811	PENALITATI COM	0.00	0.00	38,725.66	38,725.66	1,810.63	1,810.63	40,536.29	40,536.29	0.00	0.00
65812	AMENZI SI PENA LITATI FISCALE	0.00	0.00	69,486.25	69,486.25	0.00	0.00	69,486.25	69,486.25	0.00	0.00
6583	Chelt cu vanza re Mijloc fix	0.00	0.00	37,910.00	37,910.00	96,954.36	96,954.36	134,864.36	134,864.36	0.00	0.00
6588	alte cheltuieli i de exploatare	0.00	0.00	15,554.24	15,554.24	0.00	0.00	15,554.24	15,554.24	0.00	0.00
665	Cheltuieli din diferenta de curs valutar	0.00	0.00	43,126.33	43,126.33	1,502.84	1,502.84	44,629.17	44,629.17	0.00	0.00
6651	Diferenta curs valutar-automat	0.00	0.00	43,014.81	43,014.81	1,502.84	1,502.84	44,517.65	44,517.65	0.00	0.00
6652	Cheltuieli dif erente de curs valutar -manu al leasi	0.00	0.00	111.52	111.52	0.00	0.00	111.52	111.52	0.00	0.00
666	Cheltuieli pri vind dobinzile	0.00	0.00	247,287.41	247,287.41	21,978.39	21,978.39	269,265.80	269,265.80	0.00	0.00
6661	Cheltuieli pri vind dobanzile	0.00	0.00	237,774.89	237,774.89	21,328.17	21,328.17	259,103.06	259,103.06	0.00	0.00
6666	doinda leasing	0.00	0.00	3,818.82	3,818.82	248.61	248.61	4,067.43	4,067.43	0.00	0.00
6667	Dobanda leasin g FORDSHE	0.00	0.00	1,240.19	1,240.19	73.70	73.70	1,313.89	1,313.89	0.00	0.00
6668	Dobanda Leasin g Impuls	0.00	0.00	4,453.51	4,453.51	327.91	327.91	4,781.42	4,781.42	0.00	0.00
667	Cheltuieli pri vind sconturil e acordate	0.00	0.00	0.02	0.02	0.00	0.00	0.02	0.02	0.00	0.00
681	Chelt.de expl. privind amort. si proviz.	0.00	0.00	337,400.77	337,400.77	-132,911.05	-132,911.05	204,489.72	204,489.72	0.00	0.00
6811	Chelt.de expl. privind amort. imobiliz.	0.00	0.00	337,400.77	337,400.77	-132,911.05	-132,911.05	204,489.72	204,489.72	0.00	0.00
68111	Chelt.de xpl.p rivind amortiz .imobilizari	0.00	0.00	337,400.77	337,400.77	-132,911.05	-132,911.05	204,489.72	204,489.72	0.00	0.00
7	CONTURI DE VEN ITURI	0.00	0.00	15,912,855.46	15,912,855.46	690,363.83	690,363.83	16,603,219.29	16,603,219.29	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
701	Venituri din v inzarea produc tiei	0.00	0.00	9,623,672.80	9,623,672.80	203,530.29	203,530.29	9,827,203.09	9,827,203.09	0.00	0.00
7011	Venit din vanz .prod.finite	0.00	0.00	1,615,623.47	1,615,623.47	35,409.52	35,409.52	1,651,032.99	1,651,032.99	0.00	0.00
7013	Venit din lucr ari	0.00	0.00	7,549,278.14	7,549,278.14	142,767.84	142,767.84	7,692,045.98	7,692,045.98	0.00	0.00
7014	Venit din vanz .deseuri	0.00	0.00	9,128.13	9,128.13	0.00	0.00	9,128.13	9,128.13	0.00	0.00
7015	Venituri vanar i directe	0.00	0.00	449,643.06	449,643.06	25,352.93	25,352.93	474,995.99	474,995.99	0.00	0.00
704	Venituri din l ucrari exec.si serv.pres.	0.00	0.00	521,203.72	521,203.72	43,080.19	43,080.19	564,283.91	564,283.91	0.00	0.00
7041	Venituri din r eparatii, pres tari servicii	0.00	0.00	102,522.71	102,522.71	188.07	188.07	102,710.78	102,710.78	0.00	0.00
7046	Venituri din r ep.pompe mici	0.00	0.00	119,831.50	119,831.50	13,184.03	13,184.03	133,015.53	133,015.53	0.00	0.00
7047	Venituri din r ep.pompe mari	0.00	0.00	274,386.99	274,386.99	29,508.51	29,508.51	303,895.50	303,895.50	0.00	0.00
7048	Transport	0.00	0.00	24,462.52	24,462.52	199.58	199.58	24,662.10	24,662.10	0.00	0.00
709	Reduceri comer ciale acordate	0.00	0.00	-1,586,497.06	-1,586,497.06	0.00	0.00	-1,586,497.06	-1,586,497.06	0.00	0.00
711	Venituri afere nte costurilor stocurilor de produse	0.00	0.00	4,578,522.41	4,578,522.41	421,911.12	421,911.12	5,000,433.53	5,000,433.53	0.00	0.00
712	Venituri din l ucr. si serv i n c de ex.	0.00	0.00	2,640,000.00	2,640,000.00	0.00	0.00	2,640,000.00	2,640,000.00	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	43,099.94	43,099.94	7,533.69	7,533.69	50,633.63	50,633.63	0.00	0.00
7583	Venituri din c ontab.RICOP,MI NIMIS,RABLA	0.00	0.00	24,824.34	24,824.34	182.06	182.06	25,006.40	25,006.40	0.00	0.00
7584	Ven.din subven tii pt investi tii	0.00	0.00	11,856.36	11,856.36	1,107.43	1,107.43	12,963.79	12,963.79	0.00	0.00
7588	Alte venituri din expl.	0.00	0.00	6,419.24	6,419.24	6,244.20	6,244.20	12,663.44	12,663.44	0.00	0.00
761	Venituri din p articipatii	0.00	0.00	20,246.34	20,246.34	0.00	0.00	20,246.34	20,246.34	0.00	0.00
765	Venituri din d iferente de cu rs valutar	0.00	0.00	40,529.51	40,529.51	4,299.18	4,299.18	44,828.69	44,828.69	0.00	0.00
766	Venituri din d obinzi	0.00	0.00	31,142.88	31,142.88	10,009.36	10,009.36	41,152.24	41,152.24	0.00	0.00

Simbol CONT	Denumire	Sold inceput an		Rulaj precedent		Rulaj curent		Sume finale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor

768	Alte venituri financiare	0.00	0.00	934.92	934.92	0.00	0.00	934.92	934.92	0.00	0.00
-----	-----------------------------	------	------	--------	--------	------	------	--------	--------	------	------

TOTAL: 16,601,563.97 16,601,563.97 103,282,804.85 103,282,804.85 - 4,045,496.46 4,045,496.46 123,929,865.28 123,929,865.28 16,000,997.33 16,000,997.33


Director

Inc. Varşa Ioan

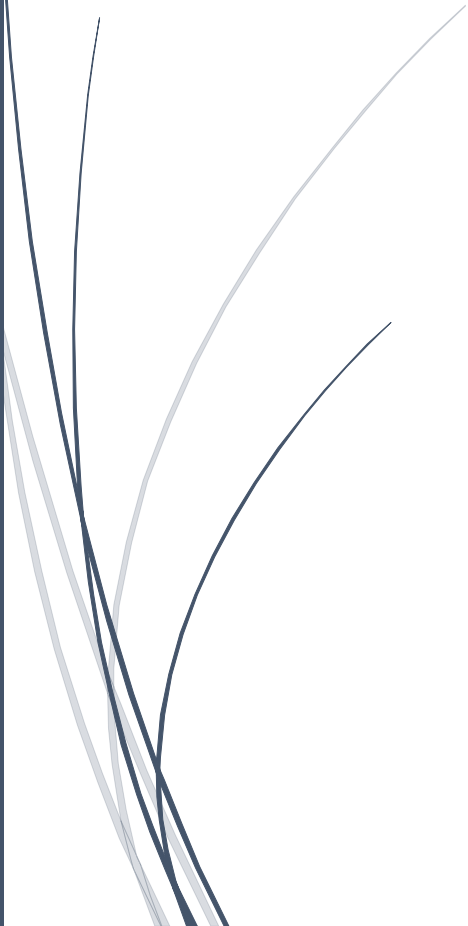


Contabil

Chiojean Margareta



**Raportul
auditorului
independent asupra
Situaiiilor
financiare
intocmite de
Societatea
Tricomserv SA
la 31.12.2025**



Nr.58/28.05.2026

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Adunarea Generală a Acționarilor

Tricomserv SA

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale **Tricomserv SA**, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2025, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la această data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare menționate mai sus se identifică prin:
 - Total capitaluri: -30.534 lei;
 - Capital subscris: 238.170 lei;
 - Pierderea exercițiului financiar: 2.476.342 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Entității auditate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilitatii nr. 82/1991R cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza Opiniei

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra, astfel auditorul emite o opinie fără rezerve

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

Având în vedere faptul că în cursul anului financiar auditat (2025) entitatea a declanșat procedura legală de incapacitate de plată există o oarecare incertitudine legată de continuitatea activității, însă cu un plan de redresare eficient acest risc poate fi evitat.

Evidențierea unor aspecte

Nu este cazul.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare, însă lipsesc din acest Raport următoarele informații minime prevăzute de legislație, cum ar fi:
 - a. **Evoluția și performanța:** O analiză corectă și cuprinzătoare a dezvoltării și performanței activității, corelată cu dimensiunea și complexitatea acesteia.
 - b. **Indicatori financiari și nefinanciari:** Indicatori-cheie de performanță relevanți pentru înțelegerea poziției entității, inclusiv aspecte legate de mediu și personal.
 - c. **Riscuri și incertitudini:** O descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă societatea.
 - d. **Situația financiară:** Referiri și explicații suplimentare privind sumele și valorile raportate în situațiile financiare anuale.

- e. **Evenimente ulterioare:** Informații privind evenimentele importante apărute după încheierea exercițiului financiar.
- f. **Perspectivă de dezvoltare:** Direcțiile principale de dezvoltare și activitatea de cercetare-dezvoltare, dacă este cazul.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect, cu excepția mențiunilor efectuate în paragraful precedent.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările legale în vigoare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă

poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor sa auditam situatiile financiare ale **Societății Tricomserv SA** pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2025.

Confirmam ca:

- În desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Data raportului: 28.05.2026

Auditor,
ec. Fejér Lóránt
Autorizatie CAFR nr.2210/2007
reprezentant al
SC AUDITCOVLEX SRL
Autorizatie CAFR nr.974/2010