

SC TRANSCOM SA
CIF: RO 1574478, REG. COM: J40/846/1991
Sediu: Bucuresti, str. Spataru Preda, nr 7B,C2, cam.4, et.2 sector 5
Mail: transcom@transcom.ro

RAPORT ANUAL 2025
Conform Legea 24/2017 Regulament ASF 5/2018
Raport al Administratorului unic
Pentru exercitiul-financiar 2025

Data raportului: 18.03.2026

Denumire: SC TRANSCOM SA

Sediul social: str. Spataru Preda, nr. 7B, sector 5, Bucuresti

Mail: transcom@transcom.ro

C.I.F. RO1574478

Nr. ORC : J40/846/1991

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise –sistemul alternativ de tranzactionare – ATS – AeRO administrat de Bursa de Valori Bucuresti

Capital social subscris varsat: 4 014 902,80 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala – actiuni nominative in forma dematerializata inregistrate la SC DEPOZITARUL CENTRAL SA.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.

- a) Activitatile desfasurate de SC TRANSCOM S.A. in cursul anului 2025 au fost:
 - Transport auto si parcare autovehicule (camioane si autoturisme)
 - Activitati comerciale, incluzand si inchirierea spatiilor pentru activitati de service-auto, platforme betonate.
 - Inspectii si revizii tehnice prin statie ITP autorizata de RAR
 - Constructii / dezvoltare imobiliara.
- b) SC TRANSCOM SA s-a infiintat la 05.03.1991 in baza HG 1264/1990.
- c) Nu au fost fuziuni sau reorganizari in exercitiul financiar 2025.
- d) Nu au fost achizitii sau instrainari de active.

1.1.1. Elemente de evaluare generala

- a) Profit - 555 179 lei
- b) Cifra de afaceri - 4 324 108 lei
- c) Export – nu e cazul
- d) Costuri – chelt. totale – 4 068 490 lei, din care cheltuieli de exploatare – 4 045 065 lei
- e) % din piata detinut – nesemnificativ
- f) Lichiditate (disponibil in cont) - indicatorul lichiditatii curente a fost la 31.12.2025 de 1,89, iar disponibilitatile bancare de 126 038 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii

- a) In activitatea de transport cererea a fost diminuată.
.Prin statia ITP se efectueaza inspectii si revizii tehnice intr-un spatiu de aproximativ 600 mp dotat cu tehnica specifica conform domeniului.
- b) Ponderea serviciilor in cifra de afaceri pentru ultimii 3 ani a fost urmatoarea:

LEI VENIT

<i>Servicii</i>	<i>An 2025</i>	<i>An 2024</i>	<i>An 2023</i>
Chirii spatii	1 150 971 lei – 25,7%	1 113 542 lei – 12,76%	1 060 200 lei – 6%
ITP	132 004 lei – 2,95%	152 382 lei – 1,74%	156 702 lei – 0,9%
Transport si parcare auto	118 256 lei – 2,65%	124 784 lei – 1,43%	143 748 lei – 0,84%
Constructii	3 061 241 lei - 68,59%	7 342 862 lei - 84,07%	15 837 157 lei – 92%

c) Nu intentionam in 2026 sa facem dotari cu autovehicule.

1.1.3. **Aprovizionarea** reprezinta la SC TRANSCOM SA: carburanti, uleiuri, piese si materiale auto, diverse echipamente pentru statia ITP. Nu inregistram stocuri semnificative de piese si materiale.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Cu parcul auto actual nu estimam o evolutie semnificativa in viitor.

b) Pe piata transporturilor, concurenta este mare, motiv pentru care tarifele sunt scazute in conditiile cresterii costurilor carburantilor, piese si materiale, asigurarilor etc..

c) Nu consideram ca avem o dependenta semnificativa a societatii de anumiți clienti.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii comerciale

a) SC TRANSCOM SA are 12 salariatii, cu care are incheiate contracte individuale de munca pe perioada nedeterminata, dintre acestia:

- 6 studii superioare
- 3 studii medii
- 3 muncitori calificati

Nu este constituita organizatie de sindicat.

b) Intre manageri si angajati sunt raporturi normale de lucru, neinregistrandu-se elemente conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

SC TRANSCOM SA nu detine statii de vopsire sau spalare/epurare ape uzate, nu detine piste permanente, depozite de carburanti si prin urmare nu desfasoara activitati cu impact semnificativ asupra mediului.

Activitatea desfasurata in prezent de SC TRANSCOM SA nu impune proceduri de autorizare din punct de vedere al protectiei mediului conform comunicarii Agentiei pentru Protectia Mediului Bucuresti.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Nu s-au facut cheltuieli in acest scop si actionarii nu au in vedere astfel de cheltuieli in exercitiul financiar 2026. In cursul anului 2026 vom continua dezvoltarea proiectului investitional METRO CITY CHITILA din str. Ariei, nr.12, sector 1, Bucuresti.

In cursul lunilor August, Septembrie 2026 se va finaliza constructia blocurilor B1 si B2

Se afla in curs de autorizare la autoritatile locale constructia blocurilor B3 si B4.

Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Indicatorul de risc al societatii ca raport intre capitalul imprumutat si capitalul propriu este 0,68%.

La 31.12.2025 SC TRANSCOM SA are din punct de vedere al bonitatii urmatoarea situatie:

- Indicatorul lichiditatii curente ca raport intre activele curente si datorii curente este de 1,86, iar indicatorul lichiditatii imediate este de 1,07.

Aceste valori ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

În cadrul cash-flow, încasarile au acoperit platile efectuate și având în vedere acest lucru nu s-au înregistrat obligații restante la bugetul de stat și asigurările sociale, impozite locale.

Obiectivul societății privind managementul riscului îl reprezintă acoperirea costurilor din veniturile înregistrate.

1.1.8. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale.

- a) Există factori de incertitudine care pot afecta lichiditatea societății, activitatea de transport fiind legată de beneficiarii transporturilor.

Nu întotdeauna solicitările principalilor beneficiari sunt ritmice.

Pe piața transporturilor concurența este mare, iar tarifele sunt influențate de costul carburanților, lubrefianți, asigurări RCA, piese și materiale, reparații.

Totodată pe piața forței de muncă este o lipsă de conducători auto profesioniști cu toate avizele necesare.

- b) În anul 2026 avem în vedere la capitolul investiții - continuarea dezvoltării ansamblului rezidențial mixt de locuințe pe terenul societății din str. Ariei, nr.12, sector 1 – METRO CITY CHITILA, așa cum am menționat la punctul 1.1.7.

2. Activele corporale ale societății

- 2.1. Sediul social al societății a fost în anul 2025 și este în str. Spataru Preda nr. 7B, sector 5, București.

Principalul activ corporal se află în str. Spataru Preda nr. 7B, sector 5. Pe amplasamentul respectiv sunt construite 2 hale de circa 1300 mp / fiecare hală, își desfășoară activități de reparații auto.

Alte active ale societății cu teren și construcții se află în : sos. București-Târgoviste nr 4, sector 1, str. Ariei nr. 12, sector 1, și com. Gradistea jud Ilfov, str. Biserica Maxineni nr. 10.

- 2.2. Construcțiile respective au un grad de uzură avansat, fiind preluate de la fosta întreprindere ITAC Transcom ce le deținea în patrimoniu din anul 1975.

Principalele mijloace fixe din dotarea amplasamentelor menționate la pct. 2.1. sunt:

- Stand verificat sistem frânare – 1
- Analizor gaze - 1
- Fumetru digital - 1
- Dispozitiv verificat sistem direcție – 1
- Autovehicule - 6

Gradul mediu de uzură al acestora este de circa 70%.

- 2.3. Nu sunt litigii legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

- 3.1. Acțiunile societății sunt tranzacționate în/pe sistemul alternativ de tranzacționare ATS-AeRO administrat de Bursa de Valori București SA potrivit deciziei nr. 1074/05.06.2015 emise de Autoritatea Supraveghere Financiară (ASF).

- 3.2. În anii 2023 și 2024 s-a înregistrat profit, dar nu s-au acordat dividende, deoarece s-au acoperit pierderile din perioadele anterioare.

- 3.3. SC TRANSCOM SA nu a dobandit sau instrăinat propriile acțiuni conform art. 103 din Legea 31/1990-republicată.

- 3.4. SC TRANSCOM SA nu are filiale.

- 3.5. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

- 4.1. AGOA din data de 04.07.2023 a hotărât administrarea societății de către un administrator unic pentru un mandat de 4 ani în persoana d-nei Mihai Florica , persoana cu experiență profesională foarte bună.

- a) Nu exista acord, intelegere sau legatura de familie intre administrator si alta persoana datorita careia a fost numit administrator.
- b) Administratorul nu are participare la capitalul societatii.
- c) Nu exista persoane afiliate societatii.

4.2. Membrii conducerii executive

- a) Mihai Florica – administrator unic – numit pe o perioada de 4 ani
Misu Dumitru – director economic – perioada nedeterminata
- b) Nu exista acorduri, intelegeri, legaturi de familie pentru numirea persoanelor de la pct. a.
- c) Persoanele de la pct. a nu au participare la capitalul societatii

4.3. Persoanele de mai sus nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative in perioada de cand activeaza in cadrul SC TRANSCOM SA. AGA din SC TRANSCOM SA a considerat ca persoanele respective au capacitatea de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

5. Situatia financiar-contabila

- a) Elemente de bilant

Nr.crt	Elemente bilant	An 2025	An 2024	An 2023
<u>1</u>	Active imobilizate	<u>28 523 447 lei</u>	<u>24 916 125 lei</u>	34 804 354 lei
<u>2</u>	Stocuri	<u>5 203 675 lei</u>	<u>2 423 701 lei</u>	4 689 193 lei
<u>3</u>	Creante	<u>3 046 148 lei</u>	<u>2 770 793 lei</u>	1 520 517 lei
<u>4</u>	Disponibilitati banesti	<u>126 038 lei</u>	<u>2 556 205 lei</u>	82 859 lei
<u>5</u>	Total active circulante	<u>8 375 861 lei</u>	<u>7 752 706 lei</u>	6 292 569 lei
<u>6</u>	Datorii	<u>4 645 361 lei</u>	<u>832 771 lei</u>	3 769 781 lei
<u>7</u>	Capitaluri proprii	<u>32 253 997 lei</u>	<u>31 836 060 lei</u>	37 302 595 lei

In anul 2023 activele imobilizate au crescut substantial urmare a imobilizarilor corporale in curs de executie inregistrate la construirea ansamblului residential de pe terenul societatii din str. Ariei, nr.12, sector 1, Bucuresti, la fel si in anul 2025 urmare a finalizarii unor investitii.

Stocurile au crescut in anul 2025, comparativ cu anii 2023 si 2024 urmare avansurilor acordate furnizorilor pentru investitia imobiliara mai sus mentionata.

In decursul celor 3 ani creantele au crescut de la 1 520 517 lei in anul 2023 la 3 046 148 lei in anul 2025.

Ne propunem o urmarire mai atenta si permanenta a soldului client.

In privinta datoriilor, acestea sunt mai mari in anul 2023 urmare a creditului bancar contractat pentru finantarea investitiei imobiliare de la punctul de lucru al societatii din str.Ariei nr 12 , sect.1, Bucuresti, proiectul investitional Metro City Chitila.

Datoriile au scazut in anul 2024, la 832 771 lei.

Mentionam ca societatea nu are datorii restante fata de furnizori si bugetul statului.

Evolutia capitalului propriu in decursul celor 3 ani a fost determinata de profitul inregistrat in anul 2023, de diminuarea rezervelor din reevaluare in anul 2024 si de profitul inregistrat in anul 2025.

- b) Contul de profit si pierdere a fost intocmit cumulativ de la inceputul anului, prin preluarea datelor inregistrate in Balanta de verificare incheiata la, 31.12.2023, 31.12.2024 si 31.12.2025 rezultand:

	An 2025	An 2024	An 2023
Venituri totale	4 623 668 lei	9 269 654 lei	17 554 196 lei
Venituri din exploatare	4 623 520 lei	9 023 414 lei	17 511 848 lei
Cheltuieli totale	4 068 440 lei	8 118 195 lei	16 440 930 lei
Cheltuieli din exploatare	4 045 065 lei	8 078 991 lei	16 251 889 lei
Profit/pierdere	555 178 lei	1 151 459 lei	1 113 266 lei

În anul 2023 ponderea cheltuielilor cu personalul a reprezentat 5,23%, ponderea cea mai însemnată în costuri au avut-o cheltuielile privind marfurile, respective 74,3% din totalul cheltuielilor de exploatare. În anul 2025 cheltuielile cu personalul au fost de 1 280 010 lei, reprezentând 31,6% din cheltuielile de exploatare, iar cheltuielile privind marfurile au fost de 1 496 965 lei, reprezentând 37% din cheltuielile de exploatare.

În cei 3 ani menționați nu s-au constituit provizioane de risc sau pentru alte cheltuieli.

Nu s-au înregistrat dividende declarate și plătite, profitul înregistrat a fost repartizat pentru acoperirea pierderilor din perioadele anterioare.

c)

Cash-flow	An 2025	An 2024	An 2023
Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	2 546 670 lei	89 647 lei	411 648 lei
Flux de numerar din activitatea de exploatare	-3 407 374 lei	687 902 lei	-228 700 lei
Flux de numerar din activitatea de investitii	986 741 lei	1 778 606 lei	100 089 lei
Flux de numerar din activitatea financiara	-----	-----	-----
Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	126 037 lei	2 556 205 lei	82 859 lei

În privința obligațiilor restante către bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale SC TRANSCOM S.A. nu înregistrează restante la bugetele mai sus menționate,, în decursul celor 3 ani analizați.

Administrator unic - Mihai Florica

- a) Nu au existat acte de demisie/demitere;
- b) SC TRANSCOM SA nu are filiale și entități controlate.

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

4.014.903

Entitatea TRANSCOM SA

Adresa

Județ

București

Sector

Sector 5

Localitate

BUCUREȘTI

Strada

SPATARU PREDA

Nr.

7B

Bloc

BIR.

Scara

Ap.

CAM

Telefon

0213177149

Număr din registrul comerțului

J40/846/1991

Cod unic de înregistrare

1 5 7 4 4 7 8

Forma de
proprietate

34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024☒ CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4941

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4941

☒ **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 . persoanele 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 Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total

32.253.997

Capital subscris

4.014.903

Profit/ pierdere

459.468

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

Numele si prenumele

MIHAI FLORICA

Semnătura _____

**SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SC GOLDEN TAX SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

12134

CIF/CUI membru CECCAR

3 6 9 6 2 3 5 9

Entitatea are obligația legală de
auditare a situațiilor financiare anuale?☐ DA☒ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea
situațiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?☐ DA☒ NUEntitatea are organizată activitate de
audit intern, potrivit legii?☐ DA☒ NUEntitatea are obligația legală de verificare a
situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?☐ DA☒ NU

Semnătura _____

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

**SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA**

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost
aprobate potrivit legii ☒**Formular VALIDAT**

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		462
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	24.916.125	28.523.035
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	24.916.125	28.523.497
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	2.423.708	5.203.675
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.557.839	3.046.148
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.557.839	3.046.148
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.556.205	126.038
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.537.752	8.375.861
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	488.483	4.424.780
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	7.049.269	3.951.081
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	31.965.394	32.474.578
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	314.966	220.581
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

F10 - pag. 2				
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	4.014.903	4.014.903
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	4.014.903	4.014.903
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	25.147.988	25.147.988
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	103.144	878.763
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	1.584.904
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	799.489
	SOLD D (ct. 121)	46	44	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	31.650.428	32.253.997
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	31.650.428	32.253.997

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHAI FLORICA

Numele si prenumele

SC GOLDEN TAX SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12134

Formular
VALIDAT

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.733.570	4.324.108
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	8.733.570	4.324.108
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.390.708	1.262.866
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	7.342.862	3.061.242
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	281.128	299.412
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	9.014.698	4.623.520
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	69.591	99.533
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.803	7.014
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	222.295	284.255
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		6.433
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	5.716	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	5.574.344	1.496.965
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.011.233	1.280.010
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	988.980	1.251.844

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	22.253	28.166
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	75.434	42.398
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	75.434	42.398
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	318.430	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	318.430	
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	801.860	834.890
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	374.387	490.776
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)	160.029	288.915
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	267.444	55.199
— 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	8.078.990	4.045.065
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	935.708	578.455
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	27	148
- 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	39.974	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	40.001	148
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	33.889	18.431
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	5.316	4.994
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	39.205	23.425
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	796	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	23.277
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	9.054.699	4.623.668
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	8.118.195	4.068.490
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	936.504	555.178
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	137.015	95.710
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	799.489	459.468
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHAI FLORICA

Numele si prenumele

SC GOLDEN TAX SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12134

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		459.468	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii 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 contributii 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	11		12	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	12		13	
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		

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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	1.106.198	1.106.198
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	1.106.198	1.106.198
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		-11.509
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		-11.509
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		-11.509
- 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	660.054	1.142.937
- 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	14.989	49.323
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	598.248	1.349.289
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.484	987.958
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	596.764	361.331
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.292.010	523.570
- 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	1.292.010	523.570
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	20.306	22.588
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.306	22.588
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.535.899	103.450
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.524.083	53.711
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	11.816	49.739
- 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	623.077	5.021.813

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	134.595	87.483
- 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	131.609	1.896.378
- 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		
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	147.225	50.351
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	13.053	41.182
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	134.172	9.169
- fonduri speciale - taxe si varsaminte 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	209.648	2.987.601
-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	209.648	2.987.601
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	4.014.903	4.014.903
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	4.014.903	4.014.903
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		462
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		

F30 - pag 7

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	4.014.903	X	4.014.903	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	4.014.903	100,00	4.014.903	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

Numele si prenumele

MIHAI FLORICA

Numele si prenumele

SC GOLDEN TAX SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12134

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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.

**** In 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03		462		X	462
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		462		X	462
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	20.816.973	18.254.491	20.816.973	X	18.254.491
2.Constructii	09	2.366.346	983.139	1.465.519		1.883.966
3.Instalatii tehnice si masini	10	946.324	3.855	145.932		804.247
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	68.065				68.065
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.117.494	7.673.454	983.139		7.807.809
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	1.106.198	-49.229	-49.229		1.106.198
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	26.421.400	26.865.710	23.362.334		29.924.776
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	26.421.400	26.866.172	23.362.334		29.925.238

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	749.789	24.910		774.699
3.Instalatii tehnice si masini	29	738.485	17.489	145.933	610.041
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	17.001			17.001
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.505.275	42.399	145.933	1.401.741
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.505.275	42.399	145.933	1.401.741

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

MIHAI FLORICA

Semnătura _____

Numele si prenumele

SC GOLDEN TAX SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12134

Formular
VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

TRANSCOM SA

Nota 1 - Active imobilizate

12/31/2025

		Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MERCEDES BENZ S560 4 MATIC LANG, SASIU W		363,112.50	0.00	0.00	363,112.50	363,112.50	0.00	0.00	363,112.50
TELEFON MOBIL IPHONE XR 64GB		3,193.27	0.00	0.00	3,193.27	3,193.27	0.00	0.00	3,193.27
TELEFON MOBIL APPLE IPHONE XR 64 GB		3,193.27	0.00	0.00	3,193.27	3,193.27	0.00	0.00	3,193.27
TEREN MOGOSOIA schimb		0.00	451,188.00	0.00	451,188.00	451,188.00	-451,188.00	0.00	0.00
TEREN ARIEI (INCL RACORDARII)		0.00	2,562,482.00	0.00	2,562,482.00	2,562,482.00	-2,562,482.00	0.00	0.00
TAHOGRAF DIGITALSE500		2,660.00	0.00	0.00	2,660.00	2,660.00	0.00	0.00	2,660.00
CALC. IMPRIMANTA SC. SOFERI		2,891.60	0.00	0.00	2,891.60	2,891.60	0.00	0.00	2,891.60
NUBIRA B43-KFZ		36,203.96	0.00	0.00	36,203.96	36,203.96	0.00	0.00	36,203.96
TEREN SPATARU PREDA		0.00	17,639,973.00	0.00	17,639,973.00	17,639,973.00		0.00	0.00
DACIA LOGAN 1.5 CI LAUREATE		36,524.00	0.00	0.00	36,524.00	36,524.00	0.00	0.00	36,524.00
BMW 420 NR B 91 HSR SASIU WBA4X510X0AC07		119,705.53	0.00	0.00	119,705.53	119,705.53	0.00	0.00	119,705.53
XEROX A3 AR5316G		2,900.00	0.00	0.00	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00	2,900.00
LAPTOP APPLE MAG BOOK PRO13		21,972.17	0.00	0.00	21,972.17	21,972.17	0.00	0.00	21,972.17
DACIA LOGAN LAUREATE B 87 DBS		28,688.00	0.00	0.00	28,688.00	28,688.00	0.00	0.00	28,688.00
CLUB COMPLEX FORMARE TESTARE PERFC.PERS		607,368.00	0.00	0.00	607,368.00	607,368.00	0.00	0.00	607,368.00
VESTIAR		4,471.00	0.00	0.00	4,471.00	4,471.00	0.00	0.00	4,471.00
IMPREJMUIRE		3,298.00	0.00	0.00	3,298.00	3,298.00	0.00	0.00	3,298.00
PLATFORMA BETON		8,442.00	0.00	0.00	8,442.00	8,442.00	0.00	0.00	8,442.00
CENTRALA GAZE SI ANEXE CAZAN		9,991.89	0.00	0.00	9,991.89	9,991.89	0.00	0.00	9,991.89
CONSTRUCTIE 535MP		443.00	0.00	0.00	443.00	443.00	0.00	0.00	443.00
IMPREJMUIRE PREFABRICATE		2,615.00	0.00	0.00	2,615.00	2,615.00	0.00	0.00	2,615.00
RETEA AERIANA IDEB		1,590.00	0.00	0.00	1,590.00	1,590.00	0.00	0.00	1,590.00

STATIE INTRETINERE AUTO RAMPA RT.		172,403.00	0.00	0.00	172,403.00	51,720.48	4,310.04	0.00	56,030.52
STATIE INTRETINERE AUTO CONF. MET		579,647.00	0.00	0.00	579,647.00	173,894.40	14,491.20	0.00	188,385.60
CLADIRE ADMINISTRATIVA ANEXA		23,961.00	0.00	0.00	23,961.00	23,961.00	0.00	0.00	23,961.00
CLADIRE ADMINISTRATIVA		264,178.00	0.00	0.00	264,178.00	264,178.00	0.00	0.00	264,178.00
DEPOZIT MATERIALE		47,227.00	0.00	0.00	47,227.00	47,227.00	0.00	0.00	47,227.00
BARACA METALICA VESTIAR		28,743.55	0.00	0.00	28,743.55	28,743.55	0.00	0.00	28,743.55
PLATFORMA STATIE AUTO CURTE		128,491.00	0.00	0.00	128,491.00	77,094.72	6,424.56	0.00	83,519.28
IMPREJMUIRE GARD BETON CURTE		11,088.00	0.00	0.00	11,088.00	11,088.00	0.00	0.00	11,088.00
MODERNIZARE STAND FRANARE		11,515.25	0.00	0.00	11,515.25	11,515.25	0.00	0.00	11,515.25
PLATFORMA VERIF. A JOCURILOR LA AUTOV		13,869.92	0.00	0.00	13,869.92	13,869.92	0.00	0.00	13,869.92
ACOPERIRE ROLE STAND FRANARE		2,542.50	0.00	0.00	2,542.50	2,542.50	0.00	0.00	2,542.50
DISPOZITIV INCARCARE AXA SEMIREMORCI- CR		7,295.28	0.00	0.00	7,295.28	7,295.28	0.00	0.00	7,295.28
BLOC ELECTRIC PENTRU STAND FRANARE		3,322.60	0.00	0.00	3,322.60	3,322.60	0.00	0.00	3,322.60
ANALIZOR GAZE		11,398.50	0.00	0.00	11,398.50	11,398.50	0.00	0.00	11,398.50
CALCULATOR SI ANEXE RAMPA ITP		10,089.64	0.00	0.00	10,089.64	10,089.64	0.00	0.00	10,089.64
OPACIMETRU + SONDA		12,426.60	0.00	0.00	12,426.60	12,426.60	0.00	0.00	12,426.60
CONTAINER ADMINISTRATIV		462.20	0.00	0.00	462.20	462.20	0.00	0.00	462.20
CONTAINER ADMINISTRATIV		462.20	0.00	0.00	462.20	462.20	0.00	0.00	462.20
TEREN GRADISTEA		0.00	163,330.00	0.00	163,330.00	163,330.00	-163,330.00	0.00	0.00
LEASING AUTO		0.00	167,891.77	0.00	167,891.77	0.00	17,488.74	0.00	17,488.74
	Total general:	2,588,386.43	20,984,864.77	0.00	23,573,251.20	22,827,528.03		0.00	2,053,269.57

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele : SC GOLDEN TAX SRL

Calitatea : CE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

12134

Semnatura

TRANSCOM SA

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

12/31/2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceput Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
		in cont	din cont		
0	1	2	3	4 = 1+2-3	
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN C	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupu	21	0	0	0	0

Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : 12134

Semnatura _____

Semnatura _____

TRANSCOM SA

Nota 3 - Repartizarea profitului

12/31/2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	459,468

Administrator,	Intocmit,
Numele si prenumele :	Numele si prenumele : SC GOLDEN TAX SRL
MIHAI FLORICA	Calitatea : OANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
	Nr.de inregistrare in organismul profesional : 12134

Semnatura _____ Semnatura _____

Stampila unitatii

TRANSCOM SA

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

12/31/2025

		Exercitiu financiar	
Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Precedent	Curent
1. Cifra de afaceri neta	1	8733570	4324108
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 2		6958701	3210176
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	6958701	3210176
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	1774869	1113932
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1120290	834890
9. Alte venituri din exploatare	9	281128	299412
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	935707	578454

Administrator,
Numele si prenumele :
MIHAI FLORICA

Intocmit,
Numele si prenumele : SC GOLDEN TAX SRL
Calitatea : SOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional : 12134

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

TRANSCOM SA

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

12/31/2025

						Sold la sfars	Termen de lichiditate / exigibilitate		
					Nr. rd.				
	Creante / Datorii						Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
		0				1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE						0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.					1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)					2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)					3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)					4	-11,009	-11,009	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)					5	-11,009	-11,009	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)					6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)					7	1,135,475	1,135,475	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)					8	49,323	49,323	0	0
Impozit pe profit (ct.441)					9	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)					10	987,958	987,958	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)					11	361,331	361,331	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)					12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)					13	523,570	523,570	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)					14	3,057,656	3,057,656	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)					15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)					16	3,046,647	3,046,647	0	0
DATORII						0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)					17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)					18	133,098	133,098	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)					19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)					20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)					21	0	0	0	0

Dobanzi (ct.168+5186+5198)				22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)				23	87,483	87,483	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)				24	220,581	220,581	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)				25	153,396	153,396	0	0
Cienti creditorii (ct.419)				26	1,742,981	1,742,981	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+)				27	43,921	43,921	0	0
Impozit pe profit (ct.441)				28	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)				29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)				30	-8,783	-8,783	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)				31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)				32	-1	-1	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)				33	1,931,513	1,931,513	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)				34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)				35	2,152,094	2,152,094	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Intocmit,

Numele si prenumele : OLDEN TAX SRL

Calitatea : CE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

12134

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

TRANSCOM SA

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

12/31/2025

Nota 6 Principii, politici si metode contabile

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Au fost respectate reglementarile Legii contabilitatii nr. 82/1991 @ cu modificarile si completarile ulterioare si politicile proprii ale societatii

b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte

Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Intocmit,

Numele si prenumele GOLDEN TAX SRL

Calitatea : CE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul pr 12134

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

TRANSCOM SA

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

12/31/2025

Nota 7 Participatii si surse de finantare Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;

Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Intocmit,

Numele si prenumele :

GOLDEN TAX SRL

Calitatea :

CE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

12134

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

TRANSCOM SA

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

12/31/2025

Nota 8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
- b) obligatiile salariale

Nu au fost acordate indemnizatii de conducere. Tot persoanelul este angajat cu contract de munca.

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Intocmit,

Numele si prenumele: SC GOLDEN TAX SRL

Calitatea : ÎNALȚĂ ÎN ÎNDRĂGĂȘIRE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profes 12134

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

TRANSCOM SA

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

12/31/2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.70
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.64
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.68
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	6.19
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	95.81
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	12.92
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.15
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.12
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.02
b) Marja bruta din vanzari	12	70.79

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Intocmit,

Numele si prenumele :

CECILIA BUCUR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

12134

Semnatura _____

Stampila unitatii

TRANSCOM SA

Nota 10 - Alte informatii

12/31/2025

Nota 10 Alte informatii Se prezinta:

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii,

Administrator,

Numele si prenumele :

MIHAI FLORICA

Intocmit,

Numele si prenumele : GOLDEN TAX SRL

Calitatea : CE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profe: 12134

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

SC TRANSCOM SA
CIF: RO 1574478, REG. COM: J40/846/1991
Sediul: Bucuresti, str. Spataru Preda, nr 7B,C2, cam.4, et.2 sector 5
Tel: 0747499504,
Mail: transcom@transcom.ro

DECLARATIE
privind indeplinirea principiilor
de Guvernanta Corporativa 2025

Conducerea societatii a urmarit permanent cresterea eficientei economice pe termen lung prin acoperirea costurilor din veniturile inregistrate, fara contractarea de credite bancare pentru nevoile curente ale societatii.

Acesta constituind un obiectiv principal al unei bune guvernante corporative..

Societatea are contractat un credit bancar de 133.097 lei necesar proiectului investitional METRO CITY CHITILA din str. Ariei, nr.12, sector 1, Bucuresti.

Societatea nu are constituit consiliu de administratie, responsabilitatea fiind a administratorului unic si a conducerii executive, conform prevederilor legii 31/1900 – republicata privind societatile comerciale.

La data de 04.07.2023 Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a incredintat doamnei Mihai Florica, in baza contractului de administrare, organizarea, conducerea si gestionarea intregii activitati a societatii S.C. TRANSCOM S.A., avand competente complementare, experienta, cunostinte si independenta pentru a raspunde tuturor responsabilitatilor ce ii revin.

Auditul intern al societatii este realizat de auditor intern S.C. Cont Serv Impex SRL, autorizata de Camera Auditorilor Financiari din Romania cu autorizatia numarul 663/2006..

Situatiile financiare anuale 2025 au fost auditate conform contractului incheiat, de auditorul financiar responsabil de auditarea situatiilor financiare anuale.

Nu au fost fuziuni sau reorganizari in exercitiul financiar 2025.

Indicatorul de risc al societatii ca raport catre capitalul imprumutat si capitalul propriu este 0,48 %

Nu sunt litigii legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale activitatii.

In privinta relatiei cu investitorii, societatea are in cadrul personalului angajat cunoscator de limba engleza in persoana - inspector resurse umane - Vasile Ana .

In privinta politicii de dividende a societatii in ultimii ani nu s-au inregistrat dividende declarate si platite, profitul inregistrat a fost repartizat pentru acoperirea pierderilor din perioadele anterioare.

Ne propunem o crestere a cifrei de afaceri prin noi investitii pentru inregistrarea de profit cu directii referitoare la repartizarea profitului net cu respectarea intocmai a prevederilor legale financiar-contabil si a hotararilor adunarii generale a actionarilor.

In anul 2026 la capitolul investitii s-a continuat dezvoltarea proiectului investitional METRO CITY CHITILA din str. Ariei, nr.12, sector 1, Bucuresti prin construirea blocurilor B1 si B2.

Pana in prezent nu am avut adoptata o politica cu privire la prognoze , urmand sa adoptam masuri in aceasta privinta .

Nu sunt probleme in privinta stabilirii datei si locului adunarilor generale .

Avem in vedere organizarea de intalniri sau conferinte telefonice cu analisti si investitori cel putin o data pe an.

Raporturile financiare ale societatii vor include informatii cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor , profitului sau orice alt indicator financiar relevant, conform prevederilor Legii nr.24 / 2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Regulament ASF nr. 5/2018.

Administrator unic,
MIHAI FLORICA

SC TRANSCOM SA
 CIF: RO 1574478, REG. COM: J40/846/1991
 Sediul: Bucuresti, str. Spataru Preda, nr 7B,C2, cam.4, et.2 sector 5
 Mail: transcom@transcom.ro

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI pe anul 2026

lei

		Perioada
	Denumire indicator	X
	Venituri din vanzari marfuri	0
	Productia vanduta	8 197 000
A	TOTAL VENITURI EXPLOATARE	8 197 000
	Cheltuieli privind marfurile	2 846 000
	Cheltuieli materiale	310 000
	Cheltuieli lucr / serv terti	760 000
	Cheltuieli impozite & taxe	317 000
	Cheltuieli cu personalul	1 408 000
	Cheltuieli cu amortizarea/provizioane	230 000
	Cheltuieli cu deplasari, detasari	30 000
	Cheltuieli cu energie electrica, apa si gaze	440 000
	Cheltuieli protocol	20 000
B	TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	6 361 000
C=A-B	REZULTAT DIN EXPLOATARE	1 836 000
1	Venituri financiare	60 000
2	Cheltuieli finnciare	84 000
D=C+1-2	REZULTAT CURENT ACTIVITATE	1 812 000
3	Venituri exceptionale	0
4	Cheltuieli exceptionale	0
E=D+3-4	REZULTAT BRUT	1 812 000
5	Cheltuieli impozit pe profit	289 920
F=E-5	REZULTAT NET	1 522 080

Administrator

Mihai Florica

Director economic

Misu Dumitru

Declaratie

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

S-au intocmit situatii financiare anuale la 31/12/2025 pentru:

Entitate: SC TRANSCOM SA

Judetul – 40 Bucuresti

Adresa: str. Spataru Preda, Nr.7B, sector 5

Nr. reg. comertului: J40/846/1990

Forma de proprietate: 34- societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta : 4941- transporturi rutiere de marfuri

Cod identificare fiscala:RO 1574478

Subsemnatul Mihai Florica – administrator unic si SC GOLDEN TAX ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirmam ca:

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, respectiv Legea Contabilitatii nt. 82/1991 actualizata – Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile conforme cu directivele europene;
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- Totodata situatiile financiare –contabile anuale ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;
- Raportul Administratorului unic cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii Transcom SA, precum si riscurile si incertitudinile specifice activitatii;
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Administrator unic,

Mihai Florica

SC GOLDEN TAX



Raportul auditorului independent

Către

A acționarii Transcom S.A.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale societății Transcom S.A. cu sediul în București, str. Spătaru Preda nr. 7B, Sector 5, identificată prin Codul unic de înregistrare fiscală nr. 1574478, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2025 contul de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și prezentarea politicilor contabile aplicate și notele explicative aferente.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

Capitaluri -total	32.253.997 Lei
Cifra de afaceri neta	4.324.108 Lei
Profitul exercitiului	459.468 Lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea "Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate", cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baze pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 ("Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru

Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

5. Nu avem cunoștință de evenimente sau condiții viitoare care pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Evidențierea unor aspecte

6. Societatea a majorat rezerva legală, la finele exercitiului financiar aceasta este de 802.980 lei și reprezintă 20% din capitalul social.
7. Atragem atenția asupra implicațiilor economice ale contextului geo-politic, concretizate în presiuni inflaționiste în economii, prin creșterea prețurilor la energie și alimente.

Alte informații - Raportul Administratorului Unic

În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) În Raportul administratorului unic nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.
- b) Raportul administratorului unic identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025 cu privire la Transcom S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorului unic care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8. Conducerea Transcom S.A. este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 modificat și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Transcom S.A. de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității.

10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Transcom S.A.

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.

11. 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 cauzată 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;
- înțelegem controlul intern relevant pentru audit în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Transcom S.A.;
- evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere;
- evaluăm în ansamblu prezentarea de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora, într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă;
- comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia în ansamblu pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia noastră.

12. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România.

De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

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

- Confirmam ca in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Confirmam ca nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 aliniatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.



Pentru și în numele Uzunov Audit Consulting S.R.L. Bucuresti, 18 martie 2026

Auditor, Uzunov Gabriela

Înregistrat în Registrul Public Electronic
al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF672

Înregistrat în Registrul Public Electronic
al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA102

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor Financiar: UZUNOV GABRIELA
Registrul Public Electronic : AF672

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit: UZUNOV AUDIT CONSULTING
Registrul Public Electronic: FA102