



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitesti , B-dul N. Balcescu nr.156;
Capital social: 22.215.25,6 lei;

Telefon: 0348/730787;

Fax : 0348/730770;

Cod fiscal: R O 128620 ;

J/03/42/1991.

e-mail: office @vinalcoolarges.ro.

NR. 176 /24.04.2026

CATRE BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.- ATS/AERO

Soseaua Nicolae Titulescu, nr. 4-8, Cladirea America House, Aripa de Est,
Sector 1- mun. Bucuresti

Tel: 021/33079500; fax: 021/3079519; 021/3124722

e-mail: ats@bvb.ro

Comunicat conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

Data raportului: 24.04.2026

Denumirea emitentului: VINALCOOL ARGES S.A.

Sediul social : mun. Pitesti, b-dul N. Balcescu, nr. 156, jud. Arges

Nr. Tel : 0754240002/0759018184

C.U.I. RO128620; Nr. ORC J1991000042033

Capital social subscris si varsat 2.221.526 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB

Evenimente importante de raportat :

COMUNICAT PRIVIND DISPONIBILITATEA RAPORTULUI ANUAL pentru exercitiul financiar al anului 2025

Raportul Anual pentru exercitiul financiar al anului 2025 - face obiectul Calendarului financiar al anului 2026, cu termen de raportare la 24.04.2026 si urmeaza a fi aprobat in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din cadrul VINALCOOL ARGES S.A.in data de 27.05.2026, fiind transmis ulterior catre B.V.B Bucuresti si A.S.F. Romania.

Societatea va informa ca Raportul anual pentru exercitiul financiar al anului 2025 este disponibil la sediul social din mun. Pitesti, b-dul Nicolae Balcescu, nr. 156, jud. Arges, cat si pe website-ul societatii www.vinalcoolarges.ro pentru informarea si punerea la dispozitie a actionarilor societatii, putand fi accesat la link-ul : <https://www.vinalcoolarges.ro/>.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
PRESEDINTE/DIRECTOR GENERAL
DRAGUSIN MARIAN

“VINALCOOL ARGES “ S.A.
PITESTI B-dul N. Balcescu Nr. 156 – ARGES
Capital social: 2.221.526 Lei Nr. actiuni: 22.215.260
Nr. Inreg. ONRC: J03/42/1991 – CUI: RO 128620
Tel. 0348730787 – Fax: 0348/730770 – e-mail: office@vinalcoolarges.ro

CATRE:

AUTORITATEA DESUPRAVEGHERE FINANCIARA

SECTORUL INSTRUMENTELOR SI INVESTITIILOR FINANCIARE

DIRECTIA GENERALA SUPRAVEGHERE

DIRECTIA EMITENTI

BUCURESTI Splaiul Independentei nr. 15 SECTOR 5

Tel. 021 6596471 – Fax: 021 6596051 – e-mail: office@asfromania.ro

RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018

Privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Prezentam mai jos:

RAPORTUL ANUAL

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2025

Data Raportului: 23.04.2026
Denumirea societatii comerciale: VINALCOOL ARGES S.A.
Sediul social: Pitesti B-dul N. Balcescu Nr. 156 Arges
Numar telefon: 0348/730787; 0348/730770
Cod Unic de Inregistrare: RO 128620
Nr. ordine in ONRC: J03/42/1991
Capital social subscris si varsat: 2.221.526 Lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate:

Valori mobiliare: actiuni
Valoarea nominala: 0,10 Lei
Numarul total de actiuni: 22.215.260

Detinatori:

- *D.G.M. New Planet Ro SRL Pitesti:* 18.406.786 actiuni 82,8560%
- *Alti actionari:* 3.808.470 actiuni 17,1435%

Data inceperii tranzactionarii: 1998

Valoarea totala de piata a actiunilor in anul 2025: 2.221.526 Lei

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. Descrierea activitatii de baza a societatii

- a) Conform modificarilor intervenite in obiectul de activitate al societatii, activitatea de baza a fost – in cursul anului 2025, fabricarea condimentelor si ingredientelor.
- b) Societatea a fost infiintata in cursul anului 1991

Intreprinderea/Societatea VINALCOOL ARGES S.A. a fost infiintata in anul 1954 printr-o decizie a Consiliului Regional Pitesti in scopul valorificarii productiei viti-pomicole de la gospodariile populatiei prin prelucrarea fructelor si a strugurilor, fabricatia acestora si imbutelierea de produse finite cum sunt tuica si vinul. După reorganizarea administrativă din 1968 prin înființarea județului Argeș, Vinalcool Argeș avea sediul central la Pitești și, în subordine, 5 secții de producție la Curtea de Argeș, Câmpulung, Vedea, Clucereasa și Sămara. În orașele Costești și Topoloveni erau centrele de preluare și vinificare a strugurilor de la gospodăriile populației și C.A.P. La Pitești, în anul 1969 s-a dat în folosință Combinatul de Condiționare și Imbuteliere ce dispunea de un depozit de 400 vagoane vin, un depozit de 50-60 vagoane coniac și un depozit de țuică în pasajul Victoria din Pitești de 50 vagoane. Tot la Pitești se îmbutelia întreaga gamă de produse începând cu vinul, vermutul, coniacul, băuturile spirtoase și țuica. În anul 1972 s-a preluat, de la fosta Intreprindere de Industrie Locală, Fabrica de Oțet de la Topoloveni care producea oțet, esențe alimentare și muștar. În anul 2004, SIF Oltenia, acționarul majoritar, a vândut pachetul de acțiuni de 52% la D.G.M. Internațional Pitești. Prin cumpărarea de noi acțiuni de pe piață, D.G.M. deținea în anul 2008 aproape 90% dintre acțiuni, restul acțiunilor fiind deținut de persoane fizice. D.G.M. Internațional Pitești este firma condusă și patronată de omul de afaceri dr Marian Drăgușin.

- c) In cursul anului 2025 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative.
- d) In perioada de referinta, nu s-au instrainat active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii firmei

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a) – Profitul Brut	2.818.648 Lei
– Profit Net	2.419.732 Lei
b) – Cifra de afaceri	12.050.116 Lei
- Venituri totale	12.700.550 Lei
c) – Export	0
d) – Costuri totale	9.881.902 Lei
e) - % din piata detinuta:	Nu au fost efectuate studii
f) – Lichiditate (disponibilitati in cont)	342.314 Lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Modalitatea de realizare a veniturilor si dinamica acestora inregistrata in perioada 2022/2024

SPECIFICARE	2022	2023	2024	2025	%		Pondere 2025
					2024/2023	2025/2024	
Venituri din exploatare	12.303.743	15.048.401	13.120.699	12.699.259	87,19	96,79	99,99
Venituri financiare	1.921	11.082	2.021	1.291	18,24	63,88	0,01
TOTAL	12.305.664	15.059.483	13.122.720	12.700.550	87,20	96,78	100,00

In cursul anului 2025 nu a fost prevazuta obtinerea de noi produse.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico – materiala

Activitatea de aprovizionare s-a desfasurat in conformitate cu dispozitiile legale in materie; urmare a mutatiilor survenite in domeniul concurential dar si al modificarilor succesive a elementelor de cost (al preturilor) materiilor prime, carburantilor si utilitatilor, fabricarea condimentelor si a ingredientelor putea inregistra niveluri superioare fata de cele obtinute.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vinzare

- a) Produsele si serviciile realizate de societate au fost destinate clientilor interni
- b) Datorita lipsei de lichiditati, a nerelansarii conditiilor de creditare din partea unitatilor bancare, au fost intimpinate greutatea in comercializarea produselor si a serviciilor realizate, in mod special pe linia incasarii la termen a facturilor emise.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul firmei

SPECIFICARE	2023	2024	2025
<i>Numar mediu de salariati</i>	19	16	16
<i>Nr. efectiv de salariati 31.12.</i>	24	19	24

- In cadrul societatii nu exista organizatie sindicala.
- In cursul anului 2025 nu au fost inregistrate evenimente conflictuale intre conducerea societatii, patronat si salariati.

1.1.6. Activitatea de mediu

- Societatea nu înregistrează probleme deosebite de mediu; dispune de sistem propriu de alimentare cu apă, de sistem de canalizare propriu racordat la sistemul orășenesc.
- Societatea nu a fost și nu este implicată în litigii privind problemele de mediu, respectând legislația în materie.

1.1.7. Activitatea de cercetare dezvoltare

- În cursul anului 2025 nu au fost alocate resurse financiare pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

- Managementul riscului este gestionat de conducerea societății, analizat permanent și îmbunătățit prin măsuri adecvate, specific activității desfășurate.

Riscul în activitatea unei firme se referă la probabilitatea de a nu se respecta obiectivele stabilite în termeni de **performanță** (nerealizarea standardelor de calitate), **program** (nerespectarea termenului de execuție) și **cost** (depășirea bugetului).

Realizarea obiectivelor firmei presupune cunoașterea și asumarea unor riscuri multiple. Procesul de management al riscului cuprinde trei faze: identificarea riscului, analiza riscului și reacția la risc. Identificarea riscului se realizează prin întocmirea unor liste de control, organizarea unor ședințe de identificare a riscurilor și analiza documentelor arhivate. Analiza riscului utilizează metode cum sunt: determinarea valorii așteptate, simularea Monte Carlo și arborii decizionali. Reacția la risc cuprinde măsuri și acțiuni pentru diminuarea, eliminarea sau repartizarea riscului.

Managementul Riscului are ca obiectiv scăderea probabilității, sau a impactului, sau a ambelor, pentru fiecare eveniment care ar putea duce la o stare negativă. În sistemul de producție, ierarhizarea riscurilor profesionale este obligatorie.

- Lipsa disponibilităților banesti, a lichidităților, a generat depășirea termenelor de încasare a facturilor emise dar și neplata la termen a facturilor de achiziții scadente – acest fapt reprezentând un factor de risc semnificativ. Cu toate acestea, societatea a reușit plata la termenele scadente a obligațiilor fiscale, a drepturilor de natură salarială dar și a obligațiilor revenite sau angajate - fără a procedat la angajarea de credite bancare.

1.1.9. Elemente de perspective privind activitatea societății comerciale

- În cursul anului 2025 nu au fost înregistrate creșteri sau scăderi de capital social.
- Creșterea *Capitalurilor proprii* ale societății la finele anului 2025, de la 16.390.563 lei în anul 2024 la 18.810.295 lei în anul 2025, a fost generată în special pe seama rezultatelor financiare înregistrate de societate:
 - Creșterea activelor imobilizate nete de la 23.043.448 lei la data de 31.12.2024 la 23.595.009 lei la finele anului 2025 în special pe seama achiziționării de imobilizări corporale;

- Creșterea activelor circulante de la 6.633.547 lei în anul 2024 la 10.160.815 lei în anul 2025, în special pe seama creșterii volumului creanțelor societății, de la 3.344.421 lei în anul 2024 la 6.760.202 lei în anul 2025 dar și a stocurilor – de la 2.912.104 lei la 31.12.2024 la 3.058.299 lei la finele anului 2025, în condițiile în care disponibilitățile bănești din cont și casa au rămas ușor constante (377.022 lei la finele anului 2024 și 342.314 lei finele anului 2025);
- Diminuarea ușoară a datoriilor care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, de la 5.983.810 lei la data de 31.12.2024 la 5.716.312 lei la data de 31.12.2025 (- 267.498 lei), urmare a amplificării volumului de activitate;
- Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an au crescut, de asemenea ușor, de la 5.287.903 lei la începutul anului 2025 la 5.896.894 lei la finele anului (+ 608.991 lei), urmare a contractării de credite în vederea achiziționării de noi active imobilizate. – imobilizările corporale au crescut în perioada anului 2025, de la 22.829.021 lei la 23.45.334 lei.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Principalele capacități de producție

- La sediul social și administrativ al societății din Pitești
- La Topoloveni – Secția de Fabricare a Condimentelor și Ingredientelor
- Centrala Termică și Sistemul de alimentare cu apă (1992)

2.2. Gradul de uzură scriptică a dotării existente la data de 31.12.2025:

SPECIFICARE	Valoare Bruta	Amortizare	Valoare Neta	Grad de depreciere
Imobilizări necorporale	285.747	71.320	214.427	33,26 %
Imobilizări corporale	26.704.325	3.875.304	22.829.021	16,98 %
Imobilizări financiare	0	0	0	0

2.3. Societatea dispune de titlurile de proprietate aferente bazei materiale și a activelor imobilizate, a drepturilor deținute.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE

- 3.1.** Actiunile emise in baza PPM se tranzactioneaza pe piate alternative
- 3.2.** Societatea nu a facut demersuri cu privire la achizitionarea propriilor actiuni
- 3.3.** Societatea nu are filiale
- 3.4.** Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de valoare.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

- 4.1.** In cursul anului 2025 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie format din:
- Dr. Dragusin Marian – Presedintele Consiliului
 - Rizea Dragusin Ramona Elena - membru/administrator
 - Dragusin Bianca Irina - membru/administrator
- 4.2.** In cursul anului 2025 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de dl. Dr. Dragusin Marian – Director General
- 4.3.** Persoanele mentionate la punctele 4.1 si 4.2 nu au facut obiectul unor litigii sau proceduri administrative in ultimii 5 ani

5. SITUATIA FINANCIARA

Situatia comparativa a principalilor indicatori financiari prezentati in situatiile financiare anuale, in bilantul contabil si Contul de profit si pierdere, incheiate pentru data de 31.12.2025, pe ultimii cinci ani, se prezinta dupa cum urmeaza:

SINTEZA BILANT

SPECIFICARE	2021	2022	2023	2024	2025
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	11.427.412	11.589.793	17.497.182	23.043.448	25.595.009
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	5.869.561	16.673.235	10.928.039	6.633.547	10.160.815
Cheltuieli in avans	12.209	0	11.138	53.518	0
TOTAL ACTIVE	17.284.764	28.263.028	28.414.083	29.623.477	35.755.824
TOTAL CAPITALURI PROPRII	12.501.007	15.608.460	20.073.638	16.390.563	18.810.295
Datorii totale	4.807.641	3.704.915	5.928.054	11.271.713	11.613.206
- Datorii ce trebuie achitate intr-o perioada mai mica de un an				5.983.810	5.716.312
- Datorii ce trebuie achitate intr-o perioada mai mare de un an				5.287.903	5.896.894
TOTAL PASIVE	17.284.764	28.263.028	26.001.692	27.662.276	30.423.501

SINTEZA CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

SPECIFICARE	2021	2022	2023	2024	2025
CIFRA DE AFACERI	8.191.822	11.606.341	14.138.648	12.520.855	12.050.116
VENTURI TOTALE	8.647.829	12.305.663	15.059.483	13.122.720	12.700.550
CHELTUIELI TOTALE	5.922.399	8.746.577	9.890.412	8.374.911	9.881.902
PROFIT BRUT	2.725.430	3.559.086	5.169.071	4.747.809	2.818.648
Impozit Profit	387.971	451.633	331.877	719.955	398.916
PROFIT NET	2.337.459	3.107.453	4.837.194	4.027.854	2.419.732

6. PRINCIPIA, POLITICI SI METODE CONTABILE

Raportarile financiar-contabile au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, republicata, ale Ordinului MFP nr. 3055/2009 si ale OMFP nr. 1725/2005, modificat prin Ordinul MFP nr. 2374/2007, privind reglementarile contabile conforme cu directive europene si, in mod deosebit in conformitate cu dispozitiile Ordinului MFP nr. 1802/2014 *pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.*

Datele din bilant sunt preluate din balanta de verificare intocmita pentru 31.12.2025, posturile cuprinse in bilant corespund cu datele din contabilitate – din evidenta contabila sintetica si analitica si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale, pe baza de inventariere factica, efectuata la finele perioadei fiscale – a anului fiscal 2025.

Nu au fost efectuate compensari intre conturile de venituri si cele de cheltuieli inregistrate de societate.

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei raportate.

Pentru a se asigura o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, societatea a respectat principiile de baza ale contabilitatii: principiul prudentei, al permanentei metodelor/modelelor, al continuitatii activitatii si independentei exercitiului.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
“VINALCOOL ARGES S.A.”

PRESEDINTE
Dr. Dragusin Marian


.....



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitesti , B-dul N Balcescu nr.156.
Capital social 22 215 25,6 lei.

Telefon 0348/730787,
Cod fiscal RO 128620 ,
e-mail: office @vinalcoolarges.ro.

Fax : 0348/730770,

J/03/42/1991

NR. 174 / 23.04.2026

CATRE
BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.- ATS/AERO
B-DUL CAROL I, NR. 34-36, ETAJ IV,
SECTOR 2- BUCURESTI
Tel: 021/33079500;
e-mail: ats@bvb.ro

Declaratie conform art. 223 lit. B din Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018
Data raportului: 23.04.2026
Denumirea emitentului: VINALCOOL ARGES S.A.
Sediul social, Pitesti, b-dul N. Balcescu, nr. 156, jud. Arges
Nr. Tel :0754240002/0759018184
C.U.I. RO128620; Nr. ORC J1991000042033
Capital social subscris si varsat 2.221.526 lei
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB
Evenimente importante de raportat :

DECLARAȚIE

conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018, art 223 lit.B,

Subsemnatii Dragusin Marian, Dragusin Ramona-Elena si Dragusin Bianca-Irina, in calitate de administratori ai VINALCOOL ARGES S.A., in conformitate cu articolul 223, lit B, alin.1. lit c) din Regulamentul ASF nr. 5/2018, atestam ca, dupa cunoastintele noastre, raportarea contabila anuala la 31.12.2025 si trimestriala la 31.03.2026, sunt in conformitate cu standardele contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale VINALCOOL ARGES S.A., precum si faptul ca Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
PRESEDINTE/DIRECTOR GENERAL
DRAGUSIN MARIAN

ADMINISTRATORI
DRAGUSIN BIANCA-IRINA

DRAGUSIN RAMONA-ELENA

Denumirea emitentului: **VINALCOOL ARGES S.A.**

Sediu social, Pitesti, b-dul N. Balcescu, nr. 156, jud. Arges

Nr. tel: 0754240002

C.U.I. RO128620; Nr. ORC J1991000042033

Capital social subscris si varsat 2.221.526 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB

NR. 175 / 23.04.2026

**DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA
PE ANUL 2025**

In conformitate cu Codul Bursei de Valori Bucuresti- Principiile de Guvernanta
Corporativa pentru AeRO- piata de actiuni a BVB

Nr.crt	Principiile de Guvernanta corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A.1.	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		Nu	Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate atributiile/obligatiile/responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt prevazute in Actul Constitutiv.
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect	Da		

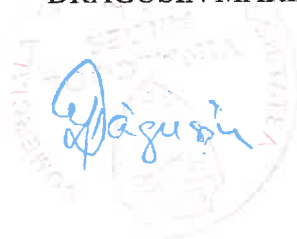
	actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.			
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		Partial	In anul 2025 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 3 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunarii Generale a Actionarilor.
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	Da		
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da		Nu are filiale.
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		Partial	Auditul intern este realizat prin serviciile unei terte parti independente, respectiv de catre un auditor financiar autorizat si independent

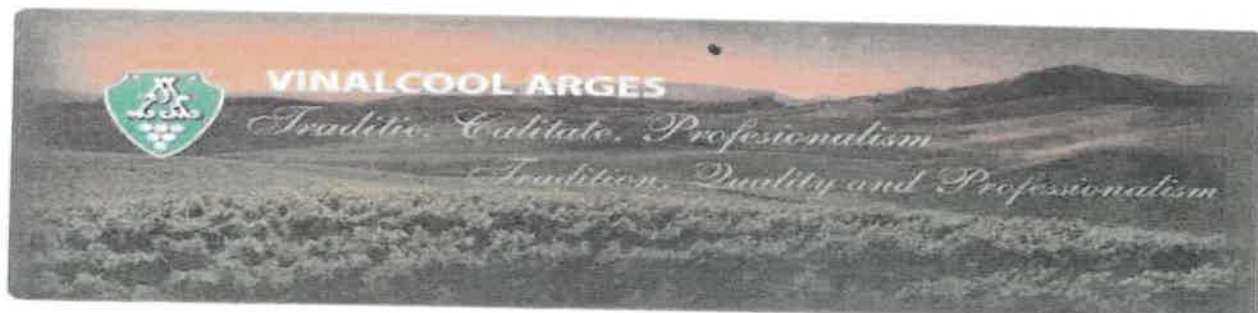
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Nu	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor totale ale membrilor sai si ale directorului general. Limitele generale ale remuneratiilor pentru administratori sunt aprobate anual de Adunarea Generala a Actionarilor, iar al directorului general in contractul de mandat.
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar,		Partial	Societatea are actionari doar persoane juridice/fizice de nationalitate romana. Punctele D.1.1., D.1.3., D.1.4., D.1.6.

	<p>incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare</p>			
D.2.	<p>O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p>		Nu	<p>Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividend in ultimii ani, cu exceptia anilor 2019,2020 si 2022. Actionarii societatii vor analiza si hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare, functie de situatia financiara anuala/trimestriala/semestriala.</p>
D.3.	<p>O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumate ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele,</p>		Nu	<p>Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.</p>

	daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Partial	Societate are decat actionari persoane juridice/fizice de nationalitate romana.
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		Nu	Societatea va pune la dispozitia investitorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. Deasemenea Consiliul de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica viitoare a societatii .

VINALCOOL ARGES S.A.
 PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
 DRAGUSIN MARIAN





R A P O R T
DE AUDITARE A SITUATIILOR
FINANCIARE SI A CONTURILOR
31 DECEMBRIE 2025

DIRECTOR GENERAL:
DR. DRAGUSIN MARIAN

AUDITOR FINANCIAR
Ec. Pernes Ioan
Membru CAFR Carnet nr. 5179
Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017



RAPORT DE AUDIT INDEPENDENT

DE AUDITARE A SITUATIILOR FINANCIARE

SI A CONTURILOR LA DATA DE: 31.12.2025

Catre:

Actionarii VINALCOOL ARGES S.A. – PITESTI

Opinie

Subsemnatul ec. Pernes Ioan auditor financiar membru titular CAFR carnet nr. AF5179/2017, expert contabil judiciar carnet nr. 292/1987/2025, consultant fiscal judiciar legitimatie nr. 6508/2017, domiciliat in Municipiul Pitesti B-dul Republicii nr. 85 Bl. D6a Sc. D Ap. 11, adresa de corespondenta si contact: S.C. *EXPERT PERNES IOAN S.R.L.* cu sediul social in Municipiul Pitesti Cartier Trivale Intrarea Vasile Catinescu Nr. 5 judetul Arges Cod Unic de Inregistrare Fiscala: 51221200 Nr. Inreg. ONRC: J2025007167004 Cont. RO66INGB0000999917193361 ING BANK Sucursala Arges Pitesti;

In baza mandatului dat de conducerea societatii si a contractului de prestari servicii nr. 63/05.03.2026 incheiat intre parti, am procedat la auditarea situatiilor financiare individuale anexate ale societatii VINALCOOL ARGES S.A. cu sediul social in Municipiul Pitesti B-dul Nicolae Balcescu Nr. 156, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 128620, care cuprinde: Bilantul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situata fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative; societatea este incadrata ca drept *entitate mica* avind totusi obligatia auditarii situatiilor financiare anuale, in conformitate cu dispozitiile OMFP nr. 1802/2014, Legea Contabilitatii nr. 81/1991R cu modificarile si completarile ulterioare, republicata, cit si a prevederilor **ORDIN Nr. 2.036 din 23 decembrie 2025** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la **Agencia Națională de Administrare Fiscală**.

Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2025 se identifica astfel:

INDICATORI	2024	2025	%
Capitaluri Total - Capitaluri proprii	8.316.484	8.353.760	100,45
Capital subscris (si varsat integral)	2.325.875	2.325.875	100,00
Cifra de afaceri	6.274.489	5.702.358	90,88
Rezultatul Exercitiului – Profit Brut	48.065	50.424	104,91
Rezultatul Exercitiului – Profit Net	30.094	37.275	123,86

In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31.12.2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile Ordinului MFP nr. 1802/2014

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit („ISA”) si Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitatea noastra in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea „Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din eaportul 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 Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte 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.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

Nu a fost cazul.

Evidentierea unor aspecte

Din auditarea situatiilor financiare cit si din sistemul de evidenta contabila adoptat, se constata faptul ca societatea nu a procedat la reevaluarea imobiliarilor corporale, in special a celor de natura terenurilor si a constructiilor. In perioada de referinta deprecierea activelor a fost peste indicii de inflatie comunicati oficiali de INS si in plus pretul, pe/mp, atit in cazul suprafetelor de teren cit si al suprafetelor construite, au inregistrat cresteri substantiale.

Neefectuarea operatiunilor de evaluare/reevaluare a activelor societatii concomitent cu operatiunea inventariere, pot determina anomalii, o prezentare diminuata a activelor cu consecinte asupra capitalurilor totale si a capitalurilor proprii, cu consecinte asupra indicatorilor de eficienta si rentabilitate, de lichiditate si grad de indatorare.

Aspectele relevate nu modifica opinia noastra.

Alte informatii – Raportul administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile Ordinului MFP nr. 1802/2014 si ale Legii societatilor comerciale, republicata, cu modificarile ulterioare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuiesc desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul MFP nr. 1802/2014 si Legea societatilor comerciale nr. 31/1990, republicata, cu modificarile ulterioare.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobindite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2025, nu se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatea conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile – Ordinul MFP nr. 1802/2014, OMFP nr. 88/2022 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatea auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam

proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decit cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda 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 izitate 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 pina 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.

Consideram ca auditul nostru constituie o baza rezonabila pentru opinia noastra fara rezerve.

Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017

OPINIE FARA REZERVE

*In opinia noastra situatiile financiare intocmite de SC VINALCOOL ARGES SA prezinta o imagine fidela a pozitiei financiare, a rezultatelor si fluxurilor de numerar, pentru exercitiul incheiat la data de 31.12.2025, in conformitate cu OMF 1752/2005 pentru aprobarea regelemntrilor contabile conforme cu Directivele Europene, modificat si completat prin OMF 2001/2006, OMEF 2374/2008, OMFP 3055/2009, OMFP nr. 1802/2014, Legea Contabilitatii nr. 82/1991R cu modificarile si completarile ulterioare, **ORDIN Nr. 2.036 din 23 decembrie 2025** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.*

In conformitate cu OMF 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, am examinat informatiile furnizate in cadrul Raportului Administratorilor (de gestiune) ai SC VINALCOOL ARGES SA si a gradului de conformitate a acestuia cu situatiile financiare la data de 31.12.2025. Noi consideram ca Raportul Administratorilor/Raportul de gestiune este conform cu situatiile financiare la data de 31.12.2025.

AUDITOR FINANCIAR

Ec. Pernes Ioan

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiar
A.S.P.A.S
sub nr. 5179



S1003_A1.0.0 / 25.03.2026 Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 2.221.526

Entitatea VINALCOOL ARGES SA

Adresa

Județ Arges Sector Localitate PITESTI

Strada NICOLAE BALCESCU Nr. 156 Bloc Scara Ap. Telefon 0754240002

Număr din registrul comerțului J1991000042033 Cod unic de inregistrare 1 2 8 6 2 0

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 1084--Fabric.condim.si ingrediente

CAEN 2024 CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 1084--Fabric.condim.si ingrediente

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități de interes public

Entități mici ?

Microentități

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români


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		18.810.295
Capital subscris		2.221.526
Profit/ pierdere		2.419.732

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

Numele si prenumele DRAGUSIN MARIAN

Semnătura 

INTOCMIT,

Numele si prenumele IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional 12866

CIF/CUI membru CECCAR 2 5 6 9 7 9 7 4

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017) ? DA NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? DA NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PERNES IOAN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 5179 CIF / CUI 3 7 0 9 1 7 0 9

Semnătura

Semnătura electronica

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+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	214.427	142.675
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	22.829.021	23.452.334
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	23.043.448	23.595.009
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	2.912.104	3.058.299
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)	3.344.421	6.760.202
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.344.421	6.760.202
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	377.022	342.314
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.633.547	10.160.815
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	53.518	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	53.518	
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	5.983.810	5.716.312
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	334.274	4.101.032
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	23.377.722	27.696.041
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	5.287.903	5.896.894
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.068.237	3.332.323
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.065.686	3.329.772
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	366.430	340.920
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	1.699.256	2.988.852
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	2.551	2.551

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	2.551	2.551
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	2.221.526	2.221.526
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.221.526	2.221.526
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	5.666.765	5.666.765
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	4.421.300	4.421.300
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	53.118	4.080.972
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	4.027.854	2.419.732
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	16.390.563	18.810.295
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	16.390.563	18.810.295

*) 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

DRAGUSIN MARIAN

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Semnătura



Calitatea

21—PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.520.855	12.050.116
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	12.520.855	12.050.116
— 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	12.945.224	12.156.310
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	111.594	487.883
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	535.963	594.077
— 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		300.023
Sold D	08	08	727.352	
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	1.327.196	349.120
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	366.430	340.920
-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	13.120.699	12.699.259
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.264.019	4.912.411
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	60.431	180.861
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	260.305	140.891
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	260.305	139.689
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	121.109	480.593
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	112.569	17.270
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	849.539	832.977
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	818.809	800.400

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	30.730	32.577
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	844.917	887.812
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	844.917	887.812
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	2.145.726	2.443.132
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.533.247	1.884.466
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	176.324	211.975
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	162.389	211.975
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)	95.653	191.139
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	340.502	155.552
—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	8.433.477	9.861.407
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	4.687.222	2.837.852
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	2.013	1.210
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	8	81
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.021	1.291
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	-58.724	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	158	20.495
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	-58.566	20.495
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	60.587	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	19.204
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	13.122.720	12.700.550
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	8.374.911	9.881.902
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	4.747.809	2.818.648
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	719.955	398.916
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	4.027.854	2.419.732
- 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,

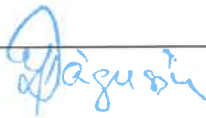
Numele si prenumele

DRAGUSIN MARIAN

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Semnătura



Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	2.419.732	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti 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 salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19		16	16
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		19	24
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

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

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.062.287	2.866.762
- 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 neincasate 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	-11.400	
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	43.561	1.912.311
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.684	9.517
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	40.877	296.162
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		1.605.007
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		1.625
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.841.565	2.485.641
- 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	1.841.565	2.485.641
- 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	8.882	2.758
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.882	2.758
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	330.844	302.262
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	316.190	292.848
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	14.654	9.414
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	36.950	36.950
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	36.950	36.950
- 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	11.274.264	11.615.756

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 in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	6.733.521	5.917.564
- 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	62.221	93.913
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	571.406	421.884
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	38.568	22.966
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	176.258	8.928
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	356.580	389.990
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	1.391.890	2.402.649

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	1.391.890	2.402.649
- 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	2.515.226	2.779.746
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	1.985.038	1.696.357
-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	530.188	1.083.389
- 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	2.221.526	2.221.526
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	2.221.526	2.221.526
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	34.996	34.996
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	44.232	36.000
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	2.221.526	X	2.221.526	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	1.840.756	82,86	1.840.756	82,86
- deținut de persoane fizice	170	151	380.770	17,14	380.770	17,14
- 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 reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	7.400.277	
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

DRAGUSIN MARIAN

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

*) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise 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 ACTIVEI 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.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	285.746			X	285.746
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	285.746			X	285.746
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	16.499.808			X	16.499.808
2.Constructii	09	4.251.461	1.508.131			5.759.592
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.012.772	342.053			5.354.825
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	308.257	8.165			316.422
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	632.026	1.087.487	1.530.776		188.737
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	26.704.324	2.945.836	1.530.776		28.119.384
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	26.990.070	2.945.836	1.530.776	X	28.405.130

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.Cheptuiei de constituire	21				
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	71.319	71.752		143.071
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	71.319	71.752		143.071
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.765.590	133.081		1.898.671
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.943.718	611.660		2.555.378
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	165.995	47.006		213.001
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	3.875.303	791.747		4.667.050
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.946.622	863.499		4.810.121

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				

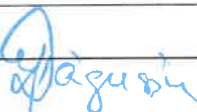
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGUSIN MARIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

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		-
			+

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 221 525.60	0.00	0.00	0.00	2 221 525.60	0.00	2 221 525.60
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	5 666 765.15	0.00	0.00	0.00	5 666 765.15	0.00	5 666 765.15
1061	REZERVA LEGALE	0.00	444 305.12	0.00	0.00	0.00	444 305.12	0.00	444 305.12
1063	REZERVA STATUTARE SAU CONTRACTUALE	0.00	2 816 463.86	0.00	0.00	0.00	2 816 463.86	0.00	2 816 463.86
1068	ALTE REZERVA	0.00	1 160 530.78	0.00	0.00	0.00	1 160 530.78	0.00	1 160 530.78
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	4 064 318.40	0.00	0.00	0.00	4 064 318.40	0.00	4 064 318.40
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	16 654.00	0.00	0.00	0.00	16 654.00	0.00	16 654.00
121	PROFIT SI PIERDERE	14 784 026.35	17 623 472.59	896 403.84	476 689.37	15 680 430.19	18 100 161.96	0.00	2 419 731.77
Total sume clasa 1		14 784 026.35	34 014 035.50	896 403.84	476 689.37	15 680 430.19	34 490 724.87	0.00	18 810 294.68
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	36 664.92	0.00	-1 668.68	0.00	34 996.24	0.00	34 996.24	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	250 750.00	0.00	0.00	0.00	250 750.00	0.00	250 750.00	0.00
2111	TERENURI	15 770 162.49	0.00	0.00	0.00	15 770 162.49	0.00	15 770 162.49	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	729 645.36	0.00	0.00	0.00	729 645.36	0.00	729 645.36	0.00
212	CONSTRUCTII	4 258 672.56	0.00	1 500 918.62	0.00	5 759 591.18	0.00	5 759 591.18	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	3 664 130.93	0.00	39 000.00	0.00	3 703 130.93	0.00	3 703 130.93	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	21 599.27	0.00	0.00	0.00	21 599.27	0.00	21 599.27	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1 645 689.16	0.00	6 006.62	0.00	1 651 695.78	0.00	1 651 695.78	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	294 823.14	0.00	0.00	0.00	294 823.14	0.00	294 823.14	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	1 435 940.09	7 211.97	283 572.09	1 523 563.62	1 719 512.18	1 530 775.59	188 736.59	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	17 060.88	0.00	635.28	0.00	17 696.16	0.00	17 696.16
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	120 150.85	0.00	5 223.95	0.00	125 374.80	0.00	125 374.80
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	1 890 649.28	0.00	8 021.71	0.00	1 898 670.99	0.00	1 898 670.99
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	2 502 547.10	0.00	52 831.47	0.00	2 555 378.57	0.00	2 555 378.57
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	209 769.39	0.00	3 231.95	0.00	213 001.34	0.00	213 001.34
Total sume clasa 2		28 108 077.92	4 747 389.47	1 827 828.65	1 593 507.98	29 935 906.57	6 340 897.45	28 405 130.98	4 810 121.86

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
301	MATERII PRIME	2 566 426.60	2 213 482.15	226 103.23	209 829.45	2 792 529.83	2 423 311.60	369 218.23	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	3 101 331.37	2 043 354.77	102 243.97	152 095.38	3 203 575.34	2 195 450.15	1 008 125.19	0.00
3022	COMBUSTIBILI	186 118.86	185 219.34	6 210.40	7 109.91	192 329.26	192 329.25	0.01	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	45 307.99	43 946.50	56 260.99	57 622.48	101 568.98	101 568.98	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	2 792.32	2 792.32	2 747.04	2 747.04	5 539.36	5 539.36	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	126 499.85	126 499.85	55 351.31	55 351.31	181 851.16	181 851.16	0.00	0.00
341	SEMIFABRICATE	3 815 609.50	3 732 577.87	451 332.00	377 360.30	4 266 941.50	4 109 938.17	157 003.33	0.00
345	PRODUSE FINITE	7 859 390.46	6 634 810.10	547 969.50	41 686.50	8 407 359.96	6 676 496.60	1 730 863.36	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	3 317 269.00	3 929 534.60	51 112.48	312 090.51	3 368 381.48	4 241 625.11	0.00	873 243.63
357	MARFURI AFLATE LA TERTI	14 080.00	0.00	0.00	0.00	14 080.00	0.00	14 080.00	0.00
371	MARFURI	478 848.21	477 935.63	2 657.22	2 657.22	481 505.43	480 592.85	912.58	0.00
381	AMBALAJE	102 925.50	0.00	43 902.00	0.00	146 827.50	0.00	146 827.50	0.00
Total sume clasa 3		21 616 599.66	19 390 153.13	1 545 890.14	1 218 550.10	23 162 489.80	20 608 703.23	3 427 030.20	873 243.63
401	FURNIZORI	9 846 570.04	15 280 461.91	994 453.90	1 279 358.50	10 841 023.94	16 559 820.41	0.00	5 718 796.47
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	40 206.39	0.00	0.00	0.00	40 206.39	0.00	40 206.39
409	FURNIZORI - DEBITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	504 511.67	0.00	0.00	0.00	504 511.67	0.00	504 511.67	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	-2 055.37	0.00	0.00	0.00	-2 055.37	0.00	-2 055.37	0.00
4111	CLIENTI	15 328 597.03	11 880 623.57	127 512.94	1 212 902.53	15 456 109.97	13 093 526.10	2 362 583.87	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	9 922.00	0.00	0.00	8 200.00	9 922.00	8 200.00	1 722.00	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	158 561.22	0.00	0.00	0.00	158 561.22	0.00	158 561.22
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	760 727.80	820 578.00	53 790.00	70 868.00	814 517.80	891 446.00	0.00	76 928.20
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	3 976.20	10 746.46	2 053.00	3 032.00	6 029.20	13 778.46	0.00	7 749.26
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	144 700.00	153 110.00	9 410.00	1 000.00	154 110.00	154 110.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	1 800.00	9 836.00	2 400.00	3 600.00	4 200.00	13 436.00	0.00	9 236.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	198 710.00	217 985.00	21 535.00	18 215.00	220 245.00	236 200.00	0.00	15 955.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	80 790.00	89 108.00	8 592.00	7 285.00	89 382.00	96 393.00	0.00	7 011.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	17 761.00	19 777.00	1 876.00	1 578.00	19 637.00	21 355.00	0.00	1 718.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	10 691.00	1 740.00	3 032.00	2 466.00	13 723.00	4 206.00	9 517.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	517 506.00	522 506.00	0.00	-57 717.00	517 506.00	464 789.00	0.00	-52 717.00
4423	TVA DE PLATA	302 688.68	302 685.71	0.00	0.00	302 688.68	302 685.71	0.00	-2.97
4424	TVA DE RECUPERAT	185 340.54	142 695.68	159 436.07	0.00	344 776.61	142 695.68	202 080.93	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	1 256 726.81	1 256 726.81	193 080.92	193 080.92	1 449 807.73	1 449 807.73	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	1 374 579.86	1 374 579.86	30 292.54	30 292.54	1 404 872.40	1 404 872.40	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	113 975.50	74 333.29	13 566.26	13 566.09	127 541.76	87 899.38	39 642.38	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	28 529.00	34 753.00	3 841.00	3 108.00	32 370.00	37 861.00	0.00	5 491.00
4451	SUBVENTII GUVERNAMENTALE	1 605 006.89	0.00	0.00	0.00	1 605 006.89	0.00	1 605 006.89	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	272 407.00	271 711.00	301.00	997.00	272 708.00	272 708.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	460 120.50	884 945.50	39 492.15	4 657.15	499 612.65	889 602.65	0.00	389 990.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	1 625.00	0.00	0.00	0.00	1 625.00	0.00	1 625.00	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	1 173 692.42	3 699 873.70	131 144.38	7 611.71	1 304 836.80	3 707 485.41	0.00	2 402 648.61
457	DIVIDENDE DE PLATIT	288 395.76	1 985 037.76	285.09	0.00	288 680.85	1 985 037.76	0.00	1 696 356.91
461	DEBITORI DIVERSI	3 017 384.81	568 721.61	36 977.48	0.00	3 054 362.29	568 721.61	2 485 640.68	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	678 007.36	1 750 641.12	0.00	5 007.43	678 007.36	1 755 648.55	0.00	1 077 641.19
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	283 008.99	256 833.64	0.00	26 175.38	283 008.99	283 009.02	-0.03	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	2 550.56	0.00	0.00	0.00	2 550.56	0.00	2 550.56
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	3 197.53	0.00	0.00	0.00	3 197.53	0.00	3 197.53
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	290 507.00	3 670 692.49	50 413.00	0.00	340 920.00	3 670 692.49	0.00	3 329 772.49
Total sume clasa 4		38 756 203.49	45 485 218.81	1 883 484.73	2 835 284.25	40 639 688.22	48 320 503.06	7 210 275.02	14 891 089.86
5112	CECURI DE INCASAT	36 949.23	0.00	0.00	0.00	36 949.23	0.00	36 949.23	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	15 866 552.95	15 538 721.19	1 205 075.90	1 240 059.98	17 071 628.85	16 778 781.17	292 847.68	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	1 294 800.96	1 288 274.36	148 108.53	145 221.60	1 442 909.49	1 433 495.96	9 413.53	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.48	0.00	0.00	0.00	0.48	0.00	0.48	0.00
5126	CONTURI LA BANCII IN LEI TVA DEFALCAT	345.23	0.00	0.00	0.00	345.23	0.00	345.23	0.00
5311	CASA IN LEI	541 877.97	541 641.78	61 942.29	59 420.80	603 820.26	601 062.58	2 757.68	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
542	AVANSURI DE TREZORERIE	126 495.00	126 495.00	0.00	0.00	126 495.00	126 495.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	1 738 027.24	1 738 027.24	148 100.00	148 100.00	1 886 127.24	1 886 127.24	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	19 605 049.06	19 233 159.57	1 563 226.72	1 592 802.38	21 168 275.78	20 825 961.95	342 313.83	0.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	2 213 482.15	2 213 482.15	209 829.45	209 829.45	2 423 311.60	2 423 311.60	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	1 967 647.25	1 967 647.25	145 635.38	145 635.38	2 113 282.63	2 113 282.63	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	189 150.23	189 150.23	7 109.91	7 109.91	196 260.14	196 260.14	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	77 224.35	77 224.35	68 567.31	68 567.31	145 791.66	145 791.66	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	29 742.47	29 742.47	4 134.04	4 134.04	33 876.51	33 876.51	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	125 609.09	125 609.09	55 351.31	55 351.31	180 960.40	180 960.40	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	136 502.28	136 502.28	3 187.00	3 187.00	139 689.28	139 689.28	0.00	0.00
6058	CHELT. CU ALTE UTILITATI	896.42	896.42	305.79	305.79	1 202.21	1 202.21	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MAFURILE	477 935.63	477 935.63	2 657.22	2 657.22	480 592.85	480 592.85	0.00	0.00
608	CHELT. PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	15 145.40	15 145.40	2 124.85	2 124.85	17 270.25	17 270.25	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	113 611.46	113 611.46	7 988.12	7 988.12	121 599.58	121 599.58	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRILE	199 349.49	199 349.49	12 625.58	12 625.58	211 975.07	211 975.07	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	50 024.71	50 024.71	0.00	0.00	50 024.71	50 024.71	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	33 000.00	33 000.00	3 000.00	3 000.00	36 000.00	36 000.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	224 810.60	224 810.60	4 785.12	4 785.12	229 595.72	229 595.72	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	9 500.00	9 500.00	0.00	0.00	9 500.00	9 500.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	202 531.03	202 531.03	8 652.33	8 652.33	211 183.36	211 183.36	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	9 621.69	9 621.69	1 619.22	1 619.22	11 240.91	11 240.91	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	5 026.35	5 026.35	367.59	367.59	5 393.94	5 393.94	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	997 471.76	997 471.76	212 457.27	212 457.27	1 209 929.03	1 209 929.03	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	179 194.51	179 194.51	11 944.38	11 944.38	191 138.89	191 138.89	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	732 532.00	732 532.00	67 868.00	67 868.00	800 400.00	800 400.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE	8 233.00	8 233.00	5 700.00	5 700.00	13 933.00	13 933.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	SI PROTECTIA SOCIALA								
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	16 318.00	16 318.00	1 510.00	1 510.00	17 828.00	17 828.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	748.00	748.00	68.00	68.00	816.00	816.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	88 209.66	88 209.66	5 342.15	5 342.15	93 551.81	93 551.81	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	57 000.00	57 000.00	5 000.00	5 000.00	62 000.00	62 000.00	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	20 457.04	20 457.04	37.85	37.85	20 494.89	20 494.89	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	793 554.33	793 554.33	94 258.04	94 258.04	887 812.37	887 812.37	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	456 633.00	456 633.00	-57 717.00	-57 717.00	398 916.00	398 916.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	9 431 161.90	9 431 161.90	884 408.91	884 408.91	10 315 570.81	10 315 570.81	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	11 940 620.33	11 940 620.33	77 382.10	77 382.10	12 018 002.43	12 018 002.43	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	113 459.90	113 459.90	16 827.00	16 827.00	130 286.90	130 286.90	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	485 226.25	485 226.25	2 657.22	2 657.22	487 883.47	487 883.47	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	21.01	21.01	0.00	0.00	21.01	21.01	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	579 903.04	579 903.04	14 173.77	14 173.77	594 076.81	594 076.81	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	14 563 238.97	14 563 238.97	1 050 413.98	1 050 413.98	15 613 652.95	15 613 652.95	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	290 507.00	290 507.00	50 413.00	50 413.00	340 920.00	340 920.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	8 200.00	8 200.00	0.00	0.00	8 200.00	8 200.00	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	72.41	72.41	8.53	8.53	80.94	80.94	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	1 209.87	1 209.87	0.00	0.00	1 209.87	1 209.87	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	27 982 458.78	27 982 458.78	1 219 875.60	1 219 875.60	29 202 334.38	29 202 334.38	0.00	0.00
	Totaluri:	160 283 577.16	160 283 577.16	9 821 118.59	9 821 118.59	170 104 695.75	170 104 695.75	39 384 750.03	39 384 750.03

Intocmit:
DRAGUSIN MARIAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 EXPERT.CT.B:IONESCU FELICIA

