



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitești , 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
J1991000042033

Nr.433 /24.09.2026

RAPORT SEMESTRUL I 2026 **VINALCOOL ARGES SA.** conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Prezentam mai jos:

Data raportului : 24.09.2026

Denumirea societatii comerciale : VINALCOOL ARGES S.A

Sediu social : Pitești, b-dul Nicolae Balcescu, nr. 156, jud. Arges

Numar de telefon (fax) :0348/730787 ; 0348/730770

Codul unic de inregistrare : RO 128620

Numar de ordine in Oficiul Registrul Comertului: J1991000042033

Capital social subscris si varsat = 2.221.526 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

Valori mobiliare: actiuni

Valoarea nominala: 0.10 lei

Numarul total de actiuni: 22.215.260

- Detinatori : - D.G.M. New Planet Ro .SR.L.- Pitești 18.406.786 actiuni/82,8560%
- Alti actionari 3.808.470 actiuni/17,1435%

Tranzactionarea a inceput din anul 1998.

Valoarea totala de piata a actionarilor: in Sem. I 2026 a fost de 2.221.526 lei.

Piata reglementata: A.T.S. administrat de Bursa de Valori Bucuresti.

- I. In cursul semestrului I 2026, nu s-au inregistrat evenimente importante cu impact asupra raportarii contabile semestriale si nu exista riscuri sau incertitudini pentru urmatoarele sase luni ale exercitiului financiar.**

II. Analiza activitatii societatii comerciale

Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Activitatea principala a VINALCOOL ARGES S.A. este *“Fabricarea condimentelor si ingredientelor”*.

Societatea a fost infiintata in anul 1991.

In semestrul I 2026:

- a) nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative.
b) nu s-au instrainat active, in cursul semestrului I al anului 2026.



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitești , B-dul N. Balcescu nr.156
Capitala sociala: 22.215.25,6 lei

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

Fax : 0348/730770
J1991000042033

III. Situatia economico-financiara semestrul I 2026 comparativ cu aceeasi perioada a anului 2025

Contul de profit si pierderi (lei)

Nr.crt	Denumirea indicatorilor	30.06.2025	30.06.2026
1	CIFRA DE AFACERI	3.546.974	5.026.449
2	PRODUCTIA VANDUTA	3.214.388	4.854.673
3	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	477.026	237.785
	Reduceri comerciale acordate	144.440	- 236.469
4	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0	0
5	VARIATIA STOCURILOR - SOLD D	0	0
	VARIATIA STOCURILOR – SOLD C	305.988	654.413
6	ALTE VENIURI DIN EXPLOATARE	148.457	170.460
	- Din care: Venituri din subventii	148.457	170.460
7	VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL	4.001.419	5.682.862
8	CHELTUIELI CU MATERILE PRIME SI MATERIALELE CONSUMABILE	1.580.349	2.354.920
9	ALTE CHELTUIELI MATERIALE	83.537	27.225
10	ALTE CHELTUIELI EXTERNE(ENERGIE,APA)	123.346	542.770
11	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	469.736	230.120
	Reduceri comerciale primite	- 164	- 8.578
12	CHELTUIELI CU PERSONALUL	343.917	432.936
12.1	SALARII SI INDEMNIZATII	327.920	418.665
12.2	CHELTUIELI CU ASIGURARILE SI PROT.SOC.	15.997	14.271
13	AJUSTAREA VALORII IMOBILIZARILOR	429.922	463.435
13.1	CHELTUIELI	429.922	463.435
13.2	VENITURI	0	0
	Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
	- Cheltuieli	0	0
14	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	687.270	1.640.034
14.1	CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE	468.604	1.496.029
14.2	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, CHIIRILE	87.012	76.192
14.2	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE,TAXE	80.574	39.806
14.3	CHELTUIELI DESPAGUBIRI,ACTIVE CEDATE	0	8.007
14.6	ALTE CHELTUIELI	51.080	20.000
15	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE-TOTAL	3.718.241	5.155.106
16	REZULTATUL DIN EXPLOATARE - PROFIT	283.178	527.756



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitești , 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
J1991000042033

17	VENITURI DIN DOBANZI	0	0
18	ALTE VENITURI FINANCIARE	28	397
19	VENITURI FINANCIARE-TOTAL	28	397
20	CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	0	0
21	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	19.325	15.529
22	CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	19.325	15.529
23	REZULTATUL FINANCIAR - PIERDERE	- 19.297	- 15.132
24	VENITURI TOTALE	4.001.447	5.683.259
25	CHELTUIELI TOTALE	3.737.566	5.170.635
26	REZULTATUL BRUT - PROFIT	263.881	512.624
27	IMPOZITUL PE PROFIT	56.842	76.166
28	REZULTATUL EXERCITIULUI – PROFIT NET	207.039	436.458

III. Indicatori economico-financiar semestrului I 2026

1. Lichiditatea curenta = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,78
2. Gradul de indatorare = Datorii totale/ Total activ x 100 = 32,48%
3. Viteza de rotatie a debitelor (client) = Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 90 =
= 54,14 zile;
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri/ Active imobilizate =
= 0,21

IV Alte informatii

In Semestrul I 2026 nu au fost efectuate tranzactii cu activele societatii.

Raportarile financiar – contabile au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 si ale O.M.F.P. nr. 1725/2005, modificat prin O.M.F.P. nr. 2374/2007, privind reglementarile contabile conforme cu directivele europene, datele sunt preluate din balanta de verificare intocmita la 30.06.2026.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile de venituri si cheltuieli. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei raportate.

Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, societatea a respectat principiile: prudentei, permanentei modelelor, continuitatii activitatii si independentei exercitiului.



“ 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
J1991000042033

NOTA:

In conformitate cu dispozitiile *OMFP nr. 1802/2014* pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anual consolidate VINALCOOL ARGES S.A. este incadrata in categoria societatilor comerciale *Entitati mici* pentru care legea nu prevede obligativitatea auditarii situatiilor financiare. Nu au fost auditate **Raportarile contabile semestriale aferente sem. I 2026, obligatia fiind ridicata de MFP.**

PRESEDINTE

Consiliul de Administratie

DRAGUSIN MARIAN



Balanta de verificare

01.06.2026 -- 30.06.2026

Cont	Denumire	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	REZERVE 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	REZERVE LEGALE	0.00	444 305.12	0.00	0.00	0.00	444 305.12	0.00	444 305.12
1063	REZERVE 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 REZERVE	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	6 482 050.18	0.00	0.00	0.00	6 482 050.18	0.00	6 482 050.18
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA EROILOR CONTAB.	0.00	16 654.00	0.00	0.00	0.00	16 654.00	0.00	16 654.00
121	PROFIT SI PIERDERE	6 888 557.06	6 909 003.45	1 105 187.75	1 521 198.94	7 993 744.81	8 430 202.39	0.00	436 457.58
Total sume clasa 1:		6 888 557.06	25 717 298.14	1 105 187.75	1 521 198.94	7 993 744.81	27 238 497.08	0.00	19 244 752.27

205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	35 969.56	0.00	446.28	0.00	36 415.84	0.00	36 415.84	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	5 759 591.18	0.00	0.00	0.00	5 759 591.18	0.00	5 759 591.18	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	3 715 069.24	0.00	0.00	0.00	3 715 069.24	0.00	3 715 069.24	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	MULOAGE DE TRANSPORT	1 651 695.78	0.00	0.00	0.00	1 651 695.78	0.00	1 651 695.78	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	304 756.51	0.00	0.00	0.00	304 756.51	0.00	304 756.51	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	415 501.05	0.00	56 309.49	0.00	471 810.54	0.00	471 810.54	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	20 872.56	0.00	635.28	0.00	21 507.84	0.00	21 507.84
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	151 494.55	0.00	5 223.95	0.00	156 718.50	0.00	156 718.50
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	1 978 661.01	0.00	15 998.01	0.00	1 994 659.02	0.00	1 994 659.02
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	2 817 125.23	0.00	50 969.57	0.00	2 868 094.80	0.00	2 868 094.80
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	229 253.12	0.00	3 323.93	0.00	232 577.05	0.00	232 577.05
Total sume clasa 2:		28 654 740.44	5 197 406.47	56 755.77	76 150.74	28 711 496.21	5 273 557.21	28 711 496.21	5 273 557.21

301	MATERII PRIME	1 195 083.41	894 952.31	150 240.72	269 233.70	1 345 324.13	1 164 186.01	181 138.12	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	2 052 077.64	895 693.46	111 945.79	137 625.43	2 164 023.43	1 033 318.89	1 130 704.54	0.00

Balanta de verificare
 01.06.2026 – 30.06.2026

Cont	Denumire	Suma precedente		Rulaie perioada		Suma Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3022	COMBUSTIBILI	100 943.25	98 728.58	67 974.53	33 657.26	168 917.78	132 385.84	36 531.94	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	18 966.77	18 611.20	3 045.37	1 025.75	22 012.14	19 636.95	2 375.19	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	1 673.26	1 346.01	259.97	214.64	1 933.23	1 560.65	372.58	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	22 811.05	19 355.68	4 414.13	7 869.50	27 225.18	27 225.18	0.00	0.00
341	SEMI-FABRICATE	1 338 049.70	1 028 918.27	452 634.00	345 591.00	1 790 683.70	1 374 509.27	416 174.43	0.00
345	PRODUSE FINITE	5 042 453.56	1 921 296.30	520 635.40	728 741.00	5 563 088.96	2 650 037.30	2 913 051.66	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	1 105 621.00	2 901 710.08	418 152.00	297 070.00	1 523 773.00	3 198 780.08	0.00	1 675 007.08
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	111 789.39	74 002.69	146 000.16	156 117.70	257 799.55	230 120.39	27 679.16	0.00
381	AMBALAJE	147 137.97	0.00	78.68	0.00	147 216.65	0.00	147 216.65	0.00
Total suma clasa 3:		11 150 697.00	7 854 614.58	1 875 380.75	1 977 145.98	13 026 077.75	9 831 760.56	4 869 324.27	1 675 007.08
401	FURNIZORI	3 914 595.19	10 203 616.17	1 195 555.86	966 040.19	5 110 151.05	11 169 656.36	0.00	6 059 505.31
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	40 206.39	0.00	0.00	0.00	40 206.39	0.00	40 206.39
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	19 125.00	19 125.00	0.00	0.00	19 125.00	19 125.00	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	504 511.67	0.00	82 644.63	0.00	587 156.30	0.00	587 156.30	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII *	66 874.38	0.00	0.00	0.00	66 874.38	0.00	66 874.38	0.00
4111	CLIENTI	6 451 560.41	3 961 061.69	1 678 175.20	1 447 622.17	8 129 735.61	5 408 683.86	2 721 051.75	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	13 230.48	0.00	0.00	0.00	13 230.48	0.00	13 230.48	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	365 211.00	454 266.20	46 049.00	53 279.00	411 260.00	507 545.20	0.00	96 285.20
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	1 966.00	13 967.26	1 329.00	3 463.00	3 295.00	17 430.26	0.00	14 135.26
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	78 572.00	78 572.00	12 100.00	12 100.00	90 672.00	90 672.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERILOR	2 400.00	12 288.00	1 000.00	0.00	3 400.00	12 288.00	0.00	8 888.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	99 498.00	110 614.00	943.00	14 253.00	100 441.00	124 867.00	0.00	24 426.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	39 270.00	44 356.00	648.00	5 684.00	39 918.00	50 040.00	0.00	10 122.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	8 681.00	10 096.00	0.00	1 192.00	8 681.00	11 288.00	0.00	2 607.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	15 735.00	5 279.00	3 463.00	0.00	19 198.00	5 279.00	13 919.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	15 829.00	-36 888.00	0.00	60 337.00	15 829.00	23 449.00	0.00	7 620.00
4423	TVA DE PLATA	40 370.79	40 370.79	0.00	50 817.19	40 370.79	91 187.98	0.00	50 817.19
4424	TVA DE RECUPERAT	496 598.79	36 137.79	0.00	460 461.00	496 598.79	496 598.79	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	710 517.63	710 517.63	151 033.44	151 033.44	861 551.07	861 551.07	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.06.2026 – 30.06.2026

Cont	Denumire	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4427	TVA COLECTATA	448 798.84	448 798.84	200 963.12	200 963.12	649 761.96	649 761.96	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	70 662.88	40 809.77	7 072.13	5 025.24	77 735.01	45 835.01	31 900.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	16 374.00	22 661.00	1 381.00	2 462.00	17 755.00	25 123.00	0.00	7 368.00
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	94 585.00	94 585.00	0.00	0.00	94 585.00	94 585.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FAITA DE BUGETUL STATULUI	178 677.00	398 293.00	37 535.00	2 150.00	216 212.00	400 443.00	0.00	184 231.00
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	458 504.25	3 445 592.47	162 557.82	125 857.01	621 062.07	3 571 449.48	0.00	2 950 387.41
457	DIVIDENDE DE PLATT	2 303.08	1 696 356.91	563.13	0.00	2 866.21	1 696 356.91	0.00	1 693 490.70
461	DEBITORI DIVERSI	2 962 633.10	1 148 633.56	133 812.09	38 778.00	3 096 445.19	1 187 411.56	1 909 033.63	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	509 610.80	1 296 425.32	0.00	108 334.00	509 610.80	1 404 759.32	0.00	895 148.52
471	CHELTUELI INREGISTRATE IN AVANS	602 371.28	530 019.31	0.00	10 336.00	602 371.28	540 355.31	62 015.97	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 *	2 350.00	6 402.83	460 461.00	0.00	462 811.00	6 402.83	456 408.17	0.00
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	142 050.00	3 329 772.49	28 410.00	0.00	170 460.00	3 329 772.49	0.00	3 159 312.49
Total sume clasa 4:		19 940 098.46	28 323 048.20	4 205 696.42	3 720 187.36	24 145 794.88	32 043 236.56	7 468 221.57	15 365 662.25
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	5 189 351.29	4 795 575.49	1 550 021.64	1 477 642.05	6 739 372.93	6 273 217.54	466 155.39	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	497 136.61	485 326.30	213 467.96	222 416.47	710 604.57	707 742.77	2 861.80	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 BANCI ÎN LEI TVA DEFALCAT	345.23	0.00	0.00	0.00	345.23	0.00	345.23	0.00
5311	CASA IN LEI	201 516.04	186 596.40	47 608.18	59 376.93	249 124.22	245 973.33	3 150.89	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	634 561.40	634 087.66	224 110.12	224 110.12	858 671.52	858 197.78	473.74	0.00
Total sume clasa 5:		6 559 860.28	6 101 585.85	2 035 207.90	1 983 545.57	8 595 068.18	8 085 131.42	509 936.76	0.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	894 952.31	894 952.31	269 233.70	269 233.70	1 164 186.01	1 164 186.01	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	895 732.00	895 732.00	137 625.43	137 625.43	1 033 357.43	1 033 357.43	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	99 760.74	99 760.74	33 838.70	33 838.70	133 599.44	133 599.44	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	19 057.47	19 057.47	1 025.75	1 025.75	20 083.22	20 083.22	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	2 867.50	2 867.50	825.18	825.18	3 692.68	3 692.68	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.06.2026 – 30.06.2026

Cont	Denumire	Sume precedente		Rulaie perioada		Sume Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	19 355.68	19 355.68	7 869.50	7 869.50	27 225.18	27 225.18	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	507 654.97	507 654.97	33 435.58	33 435.58	541 090.55	541 090.55	0.00	0.00
6058	CHELT. CU ALTE UTILITATI	1 399.15	1 399.15	279.83	279.83	1 678.98	1 678.98	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	74 002.69	74 002.69	156 117.70	156 117.70	230 120.39	230 120.39	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	5 804.79	5 804.79	2 773.37	2 773.37	8 578.16	8 578.16	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	31 428.68	31 428.68	5 386.03	5 386.03	36 814.71	36 814.71	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRILE	61 830.90	61 830.90	14 361.34	14 361.34	76 192.24	76 192.24	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	19 983.47	19 983.47	2 675.00	2 675.00	22 658.47	22 658.47	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	10 000.00	10 000.00	1 952.00	1 952.00	11 952.00	11 952.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	25 094.30	25 094.30	4 171.72	4 171.72	29 266.02	29 266.02	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	46 552.00	46 552.00	30 189.48	30 189.48	76 741.48	76 741.48	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	35 312.55	35 312.55	32 498.19	32 498.19	67 810.74	67 810.74	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	8 103.86	8 103.86	1 318.46	1 318.46	9 422.32	9 422.32	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	1 880.47	1 880.47	467.33	467.33	2 347.80	2 347.80	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	613 275.02	613 275.02	80 828.53	80 828.53	694 103.55	694 103.55	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	30 280.69	30 280.69	9 525.59	9 525.59	39 806.28	39 806.28	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	367 338.00	367 338.00	51 327.00	51 327.00	418 665.00	418 665.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	4 500.00	4 500.00	201.00	201.00	4 701.00	4 701.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	8 152.00	8 152.00	1 148.00	1 148.00	9 300.00	9 300.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	226.00	226.00	44.00	44.00	270.00	270.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	4 434.41	4 434.41	3 572.13	3 572.13	8 006.54	8 006.54	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	15 000.00	15 000.00	0.00	0.00	15 000.00	15 000.00	0.00	0.00
6584	CHELT. CU SUMELE SAU BUNURILE ACORDATE CA SPONSORIZARI	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	4 062.82	4 062.82	11 466.61	11 466.61	15 529.43	15 529.43	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	387 284.61	387 284.61	76 150.74	76 150.74	463 435.35	463 435.35	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	15 829.00	15 829.00	60 337.00	60 337.00	76 166.00	76 166.00	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.06.2026 -- 30.06.2026

Cont	Denumire	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 6:		4 216 156.08	4 216 156.08	1 030 644.89	1 030 644.89	5 246 800.97	5 246 800.97	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	3 465 969.29	3 465 969.29	1 301 482.15	1 301 482.15	4 767 451.44	4 767 451.44	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	22 837.43	22 837.43	4 383.93	4 383.93	27 221.36	27 221.36	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	74 022.74	74 022.74	163 762.13	163 762.13	237 784.87	237 784.87	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	60 000.00	60 000.00	0.00	0.00	60 000.00	60 000.00	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	159 152.44	159 152.44	77 316.23	77 316.23	236 468.67	236 468.67	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	5 697 228.18	5 697 228.18	1 391 421.40	1 391 421.40	7 088 649.58	7 088 649.58	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	142 050.00	142 050.00	28 410.00	28 410.00	170 460.00	170 460.00	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	29.35	29.35	367.96	367.96	397.31	397.31	0.00	0.00
Total sume clasa 7:		9 621 289.43	9 621 289.43	2 967 143.80	2 967 143.80	12 588 433.23	12 588 433.23	0.00	0.00
Totaluri:		87 031 398.75	87 031 398.75	13 276 017.28	13 276 017.28	100 307 416.03	100 307 416.03	41 558 978.81	41 558 978.81

Intocmit,
 DRAGUSIN MARIAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 EXPERT: CTB. IONESCU FELICIA





" 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 ;

J1991000042033

e-mail: office @vinalcoolarges.ro.

NR. 436 / 24.09.2026

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

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

Data raportului: 24.09.2026

Denumirea emitentului: VINALCOOL ARGES S.A.

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

Nr. tel/fax: 0348/730787; 0348/730770

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 :

DECLARATIE

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

Subsemnatii Dragusin Marian, Rizea-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 A.S.F. nr. 5/2018, atestam ca, dupa cunostintele noastre, raportarea contabila a Semestrului I 2026 este 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



RIZEA-DRAGUSIN RAMONA-ELENA



R A P O R T
DE AUDITARE A SITUATIILOR
FINANCIARE SIMPLIFICATE SI A CONTURILOR
30 Iunie 2026

DIRECTOR GENERAL:
DR. DRAGUSIN MARIAN

AUDITOR FINANCIAR

Ec. Pernes Ioan

Membru CAER Canal nr. 5179

Consultant fiscal
PERNES IOAN
nr. 6508 / 2017



RAPORT DE AUDIT INDEPENDENT
DE AUDITARE A SITUATIILOR FINANCIARE
SIMPLIFICATE SI A CONTURILOR
LA DATA DE: 30.06.2026

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. 292/1987/2026, consultant fiscal judiciar legitimație nr. 6508/2017, domiciliat în Municipiul Pitesti B-dul Republicii nr. 85 Bl. D6a Sc. D Ap. 11, adresa de corespondență și contact: S.C. *EXPERT PERNES IOAN S.R.L.* cu sediul social în Municipiul Pitesti Cartier Trivale Intrarea Vasile Catinescu Nr. 5 județul Argeș Cod Unic de Înregistrare Fiscală: 51221200 Nr. Înreg. ONRC: J2025007167004 Cont. RO66INGB0000999917193361 ING BANK Sucursala Argeș Pitesti;

În baza mandatului dat de conducerea societății și a contractului de prestări servicii nr. 88/05.07.2026 încheiat între părți, am procedat la auditarea situațiilor financiare individuale anexate ale societății VINALCOOL ARGES S.A. cu sediul social în Municipiul Pitesti B-dul Nicolae Balcescu Nr. 156, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 128620, care cuprinde: Bilantul simplificat la data de 30 Iunie 2026 și contul de profit și pierdere, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative; societatea este încadrată ca drept *entitate mica* având totuși obligația auditării situațiilor financiare anuale, în conformitate cu dispozițiile OMFP nr. 1802/2014, Legea Contabilității nr. 81/1991R cu modificările și completările ulterioare, republicată, cit și 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 Agenția Națională de Administrare Fiscală.**

Situațiile financiare individuale la 30 Iunie 2026 se identifică astfel:

INDICATORI	30.06.2025	30.06.2026	%
Capitaluri Total - Capitaluri proprii	18.810.295	19.244.753	102,31
Capital subscris (și varsat integral)	2.221.526	2.221.526	100,00
Cifra de afaceri	3.546.974	4.855.989	136,91
Rezultatul Exercițiului – Profit Brut	263.881	512.624	194,26
Rezultatul Exercițiului – Profit Net	207.039	436.458	210,81

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 30.06.2026 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în 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 imobilizarilor 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 30 Iunie 2026, 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 30 Iunie 2026, 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 fraudă, 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 fraudă, 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 fraudă, 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:



- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile izitate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

Considerăm ca auditul nostru constituie o bază rezonabilă pentru opinia noastră fără rezerve.



Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017

OPINIE FARA REZERVE

In opinia noastra situatiile financiare simplificate 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 30.06.2026, in conformitate cu OMF 1752/2005 pentru aprobarea regulemnatrilor 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 simplificate, la data de 30 iunie 2026. Noi consideram ca Raportul Administratorilor/Raportul de gestiune este conform cu situatiile financiare la data de 30.06.2026.

AUDITOR FINANCIAR

Ec. Pernes Ioan

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari

A.S.P.A.S

sub nr. 5179

Consultant fiscal
PERNES IOAN
nr. 6508 / 2017



S1121_A1.0.0 / 17.04.2026		<u>Anul</u>		2026	<u>Trimestrul</u>	☐ T1	☒ T2	☐ T3	☐ T4
		(Anul de sfarsit de trimestru)		(Cumulat de la inceputul exercitiului financiar)					
Tip situație financiară : BS									
<u>Bifați numai dacă este cazul :</u>		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București				☐ Exercițiu financiar modificat			
		☐ GIE - grupuri de interes economic				Data începerii exercitiului financiar		01.01.2026	
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				Data de sfarsit de trimestru		30.06.2026	
Entitatea		VINALCOOL ARGES SA							
Adresa	Județ	Sector		Localitate					
	Arges			PITESTI					
	Strada	Nr.		Bloc	Scara	Ap.	Telefon		
	NICOLAE BALCESCU	156					0754240002		
Cod unic de inregistrare		1	2	8	6	2	0	Suma de control	
								2.221.526	
Forma de proprietate									
34—Societati pe actiuni									
Activitatea preponderenta (cod si denumire CAEN)		☐ CAEN 2024		☒ CAEN 2025					
1084—Fabricarea condimentelor si ingredientelor		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata(cod si denumire CAEN)							
		1084—Fabricarea condimentelor si ingredientelor							
☐ Entități de interes public		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)							
☐ Entități mijlocii si mari									
☒ Entități mici									
☐ Microentități									
Situații financiare interimare încheiate la 30.06.2026, întocmite potrivit OMF nr. 3067/ 2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.									
F10 - BILANT PRESCURTAT									
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE									
Indicatori :									
Capitaluri - total		19.244.753							
Capital subscris		2.221.526							
Profit/ pierdere		436.458							
INTOCMIT,									
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),									
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		25697974							
Numele si prenumele		DRAGUSIN MARIAN							
Semnătura		Semnătura							
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?							
		☒ DA ☐ NU							
AUDITOR,									
Nume si prenume persoana fizică/ Denumire firma de audit		PERNES IOAN							
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/CUI							
5179		37091709							
Situațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori ?		☐ DA ☒ NU							
Formular VALIDAT									

BILANT prescurtat

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	142.675	108.940
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	23.452.334	23.329.000
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	23.595.009	23.437.940
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	3.058.299	3.781.947
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)	6.760.202	6.821.912
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.760.202	6.821.912
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	342.314	509.463
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.160.815	11.113.322
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		62.016
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		62.016
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	5.716.312	6.840.570
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.101.032	4.161.757
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	27.696.041	27.599.697
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	5.896.894	5.366.092
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	3.332.323	3.161.863
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	3.329.772	3.159.312
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	340.920	170.460
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	2.988.852	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		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	4.080.972	6.498.704
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.419.732	436.458
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	18.810.295	19.244.753
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	18.810.295	19.244.753

*) 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.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRAGUSIN MARIAN

Semnătura

Numele și prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

12866

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			2025	2026
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.546.974	4.855.989
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.008.446	4.767.451
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	3.546.974	4.855.989
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	3.214.388	4.854.673
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	477.026	237.785
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	144.440	236.469
— 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)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	305.988	639.596
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	148.457	170.460
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	148.457	170.460
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	4.001.419	5.666.045
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	1.580.349	2.354.919
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	83.537	27.231
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	123.346	542.770
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	123.346	541.091
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	469.736	230.466
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	-164	8.589
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	343.917	432.936
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	327.920	418.665

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	15.997	14.271
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	429.922	463.435
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	429.922	463.435
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	687.270	1.095.121
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	468.604	951.116
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	87.012	76.192
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	87.012	76.192
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	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*)	47	33j (316)	80.574	39.806
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	51.080	28.007
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)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	3.718.241	5.138.289
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	283.178	527.756
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	28	397
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	28	397
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	19.325	15.529
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	19.325	15.529
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	19.297	15.132
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	4.001.447	5.666.442
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	3.737.566	5.153.818
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	263.881	512.624
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	56.842	76.166
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)	80	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)	81	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)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	207.039	436.458
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 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 47 (cf.OMF nr.107/ 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.

REPREZENTATUL 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

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

Formular
VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+