



**HOTĂRÂREA NR. 252
din 28.05.2026**

privind aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere, Raportului administratorilor și Raportului directorului general, pe anul 2025, la PIETE REȘIȚA S.R.L.

Consiliul Local al Municipiului Reșița în calitate de acționar societar unic la PIETE REȘIȚA S.R.L., întrunit în ședința ordinară din 28.05.2026;

Având în vedere referatul de aprobare al domnului primar Ioan Popa cu nr. 296/26.05.2026 și raportul de specialitate comun al Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate și Societății Piete Reșița S.R.L. nr. 295/26.05.2026, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului Local;

Luând în considerare avizul de legalitate al Direcției Juridice nr.50587/26.05.2026;

Văzând adresa nr. 297/26.05.2026a S.C. PIETE REȘIȚA S.R.L., înregistrată la Primăria Municipiului Reșița cu nr. 50516/26.05.2026;

Ținând cont de Raportul anual al Directorului general privind execuția contractului de mandat aferent anului 2025 cu nr. 266/14.05.2026;

Luând în considerare Raportul anual al Consiliului de administrație privind activitatea societății în anul 2025 cu nr. 268/14.05.2026;

În conformitate cu Raportul de Audit nr. 288/21.05.2026 întocmit de P&R Audit Expert Consulting S.R.L., membru activ al Camerei Auditorilor Financiari din România;

Văzând raportul Comitetului de Audit nr. 294/26.05.2026 privind situații financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat la data de 31.12.2025;

Ținând cont de prevederile Deciziei nr. 26/26.05.2026 privind avizarea și însușirea Raportului anual al Consiliului de administrație privind activitatea societății în anul 2025;

Luând în considerare Decizia nr. 27 din 26.05.2026 privind avizarea și însușirea Raportului anual al directorului general privind execuția contractului de mandat aferent anului 2025;

Având în vedere Decizia nr. 30/26.05.2026 privind luarea la cunoștință a Raportului Comitetului de audit al Societății Piete Reșița S.R.L. pentru anul 2025;

Văzând prevederile Deciziei nr. 31 din 26.05.2026 privind avizarea și însușirea Situațiilor financiare anuale ale Societății Piete Reșița S.R.L. aferente exercițiului financiar 2025;

În conformitate cu prevederile din Hotărârea Consiliului Local nr.45/2006 privind asocierea Consiliului Local al Municipiului Reșița cu PRESCOM S.A., în scopul înființării PIETE REȘIȚA S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile H.C.L. nr.362/30.07.2025, privind desemnarea administratorilor la Societatea PIETE REȘIȚA SRL;

Ținând seama de prevederile H.C.L. nr.529/11.11.2024, privind desemnarea domnului consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE ca reprezentant al Consiliului local al Municipiului Reșița în Adunarea Generală a Asociaților la societatea PIETE REȘIȚA S.R.L.;

Conform prevederilor OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Potrivit O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificată și completată;



În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare prevederile Legii nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Conform O.M.F.P. nr. 2036/2025, privind întocmirea situațiilor financiar contabile anuale, pe anul 2025;

În temeiul prevederilor art. 129 alin.2 lit. a) coroborat cu alin. 3 lit. d), art. 139 alin. 3 lit. a), art. 196 alin.1 lit. a), art.197 alin.1 și alin.2, art. 199 alin. 1 și alin. 2 din O.U.G. nr. 57/2019, privind Codul administrativ, modificat și completat;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere, Raportul administratorilor și Raportul directorului general, pe anul 2025, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexei care face parte integrantă din prezenta.

Art. 2 – Se acordă mandat special domnului consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE să voteze în Adunarea Generală a Asociaților la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2025 la PIETE REȘIȚA S.R.L.

Art. 3 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget, Finanțe-Contabilitate, administratorul unic al PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE.

Art. 4 – Hotărârea intră în vigoare la data comunicării.

Art. 5 – Prezenta hotărâre se comunică:

- Primarului Municipiului Reșița;
- Prefectului și Instituției Prefectului Județul Caraș-Severin;
- Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate, Resurse Umane;
- PIETE REȘIȚA S.R.L.;
- Domnului consilier local MATICHESCU BOGDAN NICOLAE.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,
CHIOSA MĂDĂLINA MIRUNA



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
BUCUR LUCIAN CORNEL

Bifati numai dacă este cazul:

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

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 2.830.460

Entitatea **PIETE RESITA SRL**

Adresa

Județ: Caras-Severin Sector: Localitate: RESITA

Strada: P-TA 1 DECEMBRIE 1918 Nr.: 1A Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0787866897

Număr din registrul comerțului J2006000322111 Cod unic de inregistrare 1 8 5 8 8 7 5 3

Forma de proprietate 35-Societati cu raspundere limitata Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și 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 simplificate încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	520.265
Capital subscris	2.830.460
Profit/ pierdere	-210.849

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

Numele si prenumele BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea 22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional 7909

CIF/CUI membru CECCAR 1 8 1 1 3 5 1 7

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 / Denumirea firma de audit

P&R Audit Expert Consulting SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 16540198 CIF/ CUI

FA544 1 6 5 4 0 1 9 8



SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (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	3.378	3.384
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	771.781	650.364
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	7.953	7.953
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	783.112	661.701
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		1.571
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)	46.305	64.299
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	46.305	64.299
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	75.778	37.657
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	122.083	103.527
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	154.696	236.643
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-32.613	-133.116
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	750.499	528.585
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	19.385	8.320
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.830.460	2.830.460
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.830.460	2.830.460
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	8.769	8.769
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	153.317	153.317
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	2.307.048	2.261.432
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	45.616	
SOLD D (ct. 121)	46	44		210.849
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	731.114	520.265
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	731.114	520.265

*) 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 Intocmirea 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),

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura


Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare profesional:

7909



CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	2.932.018	3.059.545
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.932.018	3.059.545
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (305)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	30.912	2.029
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	63.076	69.429
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	1.328.878	1.504.269
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	144.467	144.874
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	1.377.742	1.553.851
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	178.310	115.721
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)	19.948	112.736
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07	3.151	
8. 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)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	45.616	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	210.849

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Semnătura


Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare profesional:

7909

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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		210.849
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 creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	20		21
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	20		22
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	74.010	
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)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	11.113	11.116
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	11.113	11.116
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	11.113	11.116
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	23.889	34.886
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	10.987	21.172
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	10.987	21.172
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	316	2.185
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

- alte creante în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	316	2.185
- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	1.472	926
- în lei (ct. 5311)	92	83	1.472	926
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	76.547	40.386
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	76.547	40.386
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	174.081	245.265
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	19.385	8.321
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	9.489	66.443
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	56.871	64.105
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	77.638	92.777
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	42.749	48.145
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	34.889	44.632
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	10.698	13.619
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	10.698	13.619
- subvenții nereluente la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	2.830.460	2.830.460
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	2.830.460	2.830.460		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130				
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	3.378	3.378		
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)	143	132	242.473	268.132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135				
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 5)	147	136				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	2.830.460	X	2.830.460	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141	2.830.460	100,00	2.830.460	100,00
- cu capital integral de stat	153	142	2.830.460	100,00	2.830.460	100,00
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deținut de regii autonome	156	145				
- deținut de societăți cu capital privat	157	146				
- deținut de persoane fizice	158	147				
- deținut de alte entități	159	148				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
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:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
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	173	161a (304)		
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 7)	174	161b (307)		
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:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
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	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	2.932.018	3.059.545
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	2.932.018	3.059.545
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		167b (342)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	2.545.222	2.708.677
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169	386.796	350.868
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	29.867	2.026
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	2.961.885	3.061.571
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	63.076	69.429
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	42.296	32.524
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	231.362	258.397
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	178.310	115.721
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)	19.948	112.736
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186	182.378	156.554
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187	-24.557	15.303
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	1.328.878	1.504.269
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	1.277.431	1.454.418
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	51.447	49.851

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	144.467	144.874
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	144.467	144.874
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	897.149	1.121.678
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	571.718	728.749
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	215	198a (331)	258.795	307.422
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	218	198d (334)	258.795	307.422
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
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)	225	199	49.095	73.244
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	17.541	12.263
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	234	206		
- Venituri (ct.7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	2.914.163	3.272.422
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	47.722	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	210.851
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213	360	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216	685	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	1.045	2
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	1.045	2
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	2.962.930	3.061.573
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	2.914.163	3.272.422
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	48.767	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	210.849
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232	3.151	
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	45.616	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	0	210.849

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare profesional:

7909



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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

5) 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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	829	6		X	835
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	4.003			X	4.003
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	4.832	6		X	4.838
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	1.177.762				1.177.762
3.Instalatii tehnice si masini	10	256.697		6.050		250.647
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	219.796	26.104			245.900
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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	1.654.255	26.104	6.050		1.674.309
III.Imobilizari financiare	19	7.953			X	7.953
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.667.040	26.110	6.050		1.687.100

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	829			829
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	625			625
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.454			1.454
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	537.311	105.478		642.789
3.Instalatii tehnice si masini	29	205.112	20.366	3.403	222.075
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	140.051	19.030		159.081
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	882.474	144.874	3.403	1.023.945
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	883.928	144.874	3.403	1.025.399

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate 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 immobilizate

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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	52				
	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare profesional:

7909

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		-
				+

PRESEDINTE DE SEDINTA,
CHIOSA MĂDĂLINA MIRUNA



CONTRASEMNĂȚA
SECRETAR GENERAL
BUCUR LUCIAN CORNEL



ANEXA LA HCC NR. 2520 / 28.05.2020

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumire	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1042	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00	0.00	0.00	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31	0.00	0.00	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31
1061	REZERVE LEGALE	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00	0.00	0.00	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04	0.00	0.00	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP/PIREDERE NEACOP.	2 119 419.67	0.00	2 119 419.67	45 615.63	0.00	0.00	2 119 419.67	45 615.63	2 073 804.04	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00	0.00	0.00	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	45 615.63	3 107 298.30	2 947 176.72	226 042.12	175 314.98	3 333 340.42	3 122 491.70	210 848.72	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	19 385.13	10 132.18	19 385.13	931.66	0.00	11 063.84	19 385.13	0.00	8 321.29
	Total suma clasa 1:	2 307 047.77	3 057 547.11	5 424 478.25	6 004 723.83	226 973.78	175 314.98	5 651 452.03	6 180 038.81	2 472 280.86	3 000 867.64
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	828.72	0.00	835.23	0.00	0.00	0.00	835.23	0.00	835.23	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	3 378.14	0.00	3 378.14	0.00	0.00	0.00	3 378.14	0.00	3 378.14	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00
2121	CONSTRUCTII	1 177 762.48	0.00	1 177 762.48	0.00	0.00	0.00	1 177 762.48	0.00	1 177 762.48	0.00
2131	ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	133 161.84	0.00	133 161.84	0.00	0.00	6 050.00	133 161.84	6 050.00	127 111.84	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	123 534.24	0.00	123 534.24	0.00	0.00	0.00	123 534.24	0.00	123 534.24	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	219 795.91	0.00	245 899.91	0.00	0.00	0.00	245 899.91	0.00	245 899.91	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
262	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	7 953.23	0.00	7 953.23	0.00	0.00	0.00	7 953.23	0.00	7 953.23	0.00
2678	ALTE CREAANTE IMOBILIZATE	11 112.50	0.00	11 112.50	0.00	0.00	0.00	11 112.50	0.00	11 112.50	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	828.72	828.72	0.00	828.72
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	624.99	624.99	0.00	624.99
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	537 310.96	0.00	633 999.54	0.00	8 789.88	642 789.42	642 789.42	0.00	642 789.42
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	205 112.00	0.00	224 075.76	3 403.06	1 402.54	3 403.06	225 478.30	0.00	222 075.24
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	140 050.46	0.00	157 403.30	0.00	1 676.38	159 079.68	159 079.68	0.00	159 079.68
	Total suma clasa 2:	1 678 152.05	883 927.13	1 704 265.56	1 016 932.31	3 403.06	17 918.80	1 707 668.62	1 034 851.11	1 698 215.56	1 025 398.05
301	MATERII PRIME	0.00	0.00	5 783.82	5 783.82	0.00	0.00	5 783.82	5 783.82	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	297.52	297.52	0.00	0.00	297.52	297.52	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	32 523.78	32 523.78	0.00	0.00	32 523.78	32 523.78	0.00	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	408 606.94	403 026.92	297.84	5 877.86	408 904.78	408 904.78	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumire	Solduri initiale an		Suma precedente		Ruleje perioada		Suma Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.00	200 192.10	199 985.92	0.00	206.18	200 192.10	200 192.10	0.00	0.00
381	AMBALAJE	0.00	0.00	-3 487.90	0.00	5 058.50	0.00	1 570.60	0.00	1 570.60	0.00
	Total suma clasa 3:	0.00	0.00	643 916.26	641 617.96	5 356.34	6 084.04	649 272.60	647 702.00	1 570.60	0.00
401	FURNIZORI	0.00	9 489.35	1 656 201.89	1 723 121.68	98 304.32	97 526.30	1 754 506.21	1 820 647.98	0.00	66 141.77
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	2 874.00	0.00	-2 874.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	23 889.22	0.00	3 463 633.79	3 432 759.31	212 045.50	210 907.68	3 675 679.29	3 643 666.99	32 012.30	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	53 211.00	1 259 985.00	1 320 209.00	113 189.00	113 410.00	1 373 174.00	1 433 619.00	0.00	60 445.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	145 000.00	145 000.00	16 850.00	16 850.00	161 850.00	161 850.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	0.00	10 727.00	12 560.00	3 673.00	1 840.00	14 400.00	14 400.00	0.00	0.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 660.00	0.00	3 660.00	0.00	0.00	0.00	3 660.00	0.00	3 660.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	30 181.00	373 636.00	407 566.00	33 930.00	33 998.00	407 566.00	441 564.00	0.00	33 998.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	12 568.00	156 156.00	170 315.00	14 159.00	14 147.00	170 315.00	184 462.00	0.00	14 147.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 671.00	33 268.00	36 497.00	3 053.00	3 060.00	36 321.00	39 557.00	0.00	3 236.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-6 382.00	0.00	-6 382.00	0.00	0.00	0.00	-6 382.00	0.00	-6 382.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	17 914.92	408 055.06	443 626.77	36 572.00	24 775.79	443 627.06	468 402.56	0.00	24 775.50
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	127 709.31	127 709.31	11 784.82	11 784.82	139 494.13	139 494.13	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	552 763.37	552 763.37	36 565.93	36 565.93	589 329.30	589 329.30	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	2 153.30	701 658.47	691 138.59	44 251.95	48 407.37	745 910.42	739 545.96	6 364.46	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	7 544.00	91 168.00	99 372.00	8 204.00	8 195.00	99 372.00	107 567.00	0.00	8 195.00
461	DEBITORI DIVERSI	315.50	0.00	12 184.50	10 000.00	57 815.50	60 000.00	70 000.00	70 000.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	10 698.02	10 720.00	21 425.02	1 833.00	3 673.00	12 553.00	25 098.02	0.00	12 545.02
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	1 171.95	2 245.83	0.00	0.00	1 171.95	2 245.83	0.00	1 073.88
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total suma clasa 4:	24 204.72	143 708.59	9 006 912.34	9 193 586.88	688 357.02	685 140.89	9 695 269.36	9 878 727.77	38 376.76	221 835.17
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	76 546.95	0.00	3 507 205.77	3 445 672.08	287 426.14	308 573.76	3 794 631.91	3 754 245.84	40 386.07	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	128 186.50	128 186.50	0.00	0.00	128 186.50	128 186.50	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1 471.94	0.00	2 795 366.60	2 775 678.93	178 560.33	197 314.14	2 973 926.93	2 972 993.07	933.86	0.00
5328	ALTE VALORI	-2 240.60	0.00	81 289.90	85 631.33	6 985.00	6 406.42	88 274.90	91 937.75	-3 662.85	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	16 031.75	15 723.11	1 026.14	1 334.78	17 057.89	17 057.89	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	2 412 534.00	2 412 534.00	192 621.00	192 621.00	2 605 155.00	2 605 155.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumire	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total suma clasa 5:	75 778.29	0.00	8 940 614.52	8 863 325.95	666 618.61	706 250.10	9 607 233.13	9 569 576.05	37 667.08	0.00
601	CHELT. CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	5 783.82	5 783.82	0.00	0.00	5 783.82	5 783.82	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	22 243.68	22 243.68	744.13	744.13	22 987.81	22 987.81	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	5 688.74	5 688.74	279.34	279.34	5 968.08	5 968.08	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	34 160.79	34 160.79	528.29	528.29	34 689.08	34 689.08	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	32 523.78	32 523.78	0.00	0.00	32 523.78	32 523.78	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	97 760.06	97 760.06	17 960.79	17 960.79	115 720.85	115 720.85	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	28 001.81	28 001.81	1 939.05	1 939.05	29 940.86	29 940.86	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	111 908.56	111 908.56	827.15	827.15	112 735.71	112 735.71	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	150 676.25	150 676.25	5 877.86	5 877.86	156 554.11	156 554.11	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	15 302.89	15 302.89	0.00	0.00	15 302.89	15 302.89	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	98 999.01	98 999.01	4 172.08	4 172.08	103 171.09	103 171.09	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	294 629.69	294 629.69	12 792.72	12 792.72	307 422.41	307 422.41	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	13 365.13	13 365.13	764.84	764.84	14 129.97	14 129.97	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	1 750.00	1 750.00	0.00	0.00	1 750.00	1 750.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	245 260.00	245 260.00	22 872.00	22 872.00	268 132.00	268 132.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	234.11	234.11	33.62	33.62	267.73	267.73	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	18 538.74	18 538.74	487.70	487.70	19 026.44	19 026.44	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	4 626.00	4 626.00	0.00	0.00	4 626.00	4 626.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	70.19	70.19	0.00	0.00	70.19	70.19	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	278.92	278.92	0.00	0.00	278.92	278.92	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	6 645.14	6 645.14	669.25	669.25	7 314.39	7 314.39	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	9 455.03	9 455.03	588.47	588.47	10 043.50	10 043.50	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	288 170.64	288 170.64	11 767.72	11 767.72	299 938.36	299 938.36	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	71 111.69	71 111.69	2 132.00	2 132.00	73 243.69	73 243.69	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 266 998.00	1 266 998.00	113 410.00	113 410.00	1 380 408.00	1 380 408.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	68 535.00	68 535.00	5 475.00	5 475.00	74 010.00	74 010.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	8 764.83	8 764.83	4 200.00	4 200.00	12 964.83	12 964.83	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumire	Solduri initiale an		Sume precedente		Ruleje perioada		Sume Totale		Solduri Finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	28 443.00	28 443.00	2 545.00	2 545.00	30 988.00	30 988.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	5 383.00	5 383.00	515.00	515.00	5 898.00	5 898.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	325.55	325.55	12.95	12.95	338.50	338.50	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	2 646.94	2 646.94	2 646.94	2 646.94	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	8 346.33	8 346.33	931.42	931.42	9 277.75	9 277.75	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	133 005.18	133 005.18	11 868.80	11 868.80	144 873.98	144 873.98	0.00	0.00
	Total sume clasa 6:	0.00	0.00	3 076 985.56	3 076 985.56	226 042.12	226 042.12	3 303 027.68	3 303 027.68	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	11.14	11.14	0.00	0.00	11.14	11.14	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	133 068.89	133 068.89	0.00	0.00	133 068.89	133 068.89	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	2 265 968.89	2 265 968.89	164 836.62	164 836.62	2 430 805.51	2 430 805.51	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MAFURI	0.00	0.00	350 868.35	350 868.35	0.00	0.00	350 868.35	350 868.35	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	134 328.63	134 328.63	10 462.09	10 462.09	144 790.72	144 790.72	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	2 009.96	2 009.96	16.12	16.12	2 026.08	2 026.08	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	2.34	2.34	0.15	0.15	2.49	2.49	0.00	0.00
	Total sume clasa 7:	0.00	0.00	2 886 258.20	2 886 258.20	175 314.98	175 314.98	3 061 573.18	3 061 573.18	0.00	0.00
	Totaluri:	4 085 182.83	4 085 182.83	31 663 430.69	31 663 430.69	1 992 065.91	1 992 065.91	33 675 496.60	33 675 496.60	4 248 100.86	4 248 100.86

Attestat.
BISTRIAN DORIN

[Signature]

PRESEDINTE DE SEDINTA,
MADALINA MIRUNA
MIOASA

[Signature]

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Conla Intelligent SRL



GENERAL
SECRETAR
BUKUR LUCIAN CORNEL

[Signature]

PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 18588753

Sediul Judet: 11, Localitate: RESITA, Strada: P-TA 1 DECEMBRIE 1918, Nr.: 1A,

Capital social 2830460 lei

Nr. reg. coml J2006000322111

ANEXĂ LA HCC NR. 252/28.05.2026

DECLARATIE

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

Subsemnatul/a **BISTRIAN DORIN NICOLAE**

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de administrator imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirm urmatoarele:

- Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

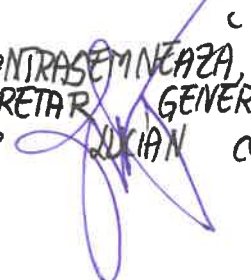
Director general,
BISTRIAN DORIN NICOLAE



PRESEDINTE DE SEDINTA,
CHIOSA MADALINA MIRUNA



CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR GENERAL
BUCUR LUCIAN CORNEL



PIETE RESITA SRL
Loc. Resita, str. P-ta 1 Decembrie 1918, nr.1A
Nr.ONRC: J2006000322111
CUI: RO 18588753

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.12.2025

In anul 2025, administrarea societății a fost asigurata de către 3 administratori, selectați conform procedurilor de selecție prevăzute în OUG nr.109/2011, cu modificările ulterioare.

I. În perioada **01.01.2025 – 30.07.2025**, administrarea societății a fost asigurată de 3 administratori provizorii:

- 1) **d-na. Țugmeanu Maria**,
- 2) **dl. Bistriean Dorin Nicolae**, membru al Partidului Național Liberal,
- 3) **dl. Sabo Mirel**, membru al Partidului Social Democrat,

Administrarea societății s-a făcut împreună de către cei 3 administratori, în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 31/1990 și cu dispozițiile OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările ulterioare, în baza și cu puterile conferite de Contractele de mandat aprobate prin H.C.L. nr. 488/21.10.2024 și H.C.L. nr. 547/21.11.2024.

II. Prin Hotărârea A.G.A. nr.10 din 31.07.2025 s-a aprobat numirea membrilor Consiliului de administrație la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru un mandat de 4 ani, în baza HCL nr.362/30.07.2025, emisă de Consiliul Local al Municipiului Reșița, acesta desfășurând procedura de selecție în calitate de autoritate publică tutelară.

Administrarea societății a fost asigurata de către:

1) **d-na. Codoșpan Maria**, pe o perioadă de 4 ani, cu începere din data de 31.07.2025 până în data de 31.07.2029.

2) **dl. Apostol Andrei**, membru al Partidului Național Liberal, pe o perioadă de 4 ani, cu începere din data de 31.07.2025 până în data de 31.07.2029.

3) **dl. Sabo Mirel**, membru al Partidului Social Democrat, pe o perioadă de 4 ani, cu începere din data de **31.07.2025 până în data de 31.07.2029**.

Administrarea societății se face împreună de către cei 3 administratori în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 31/1990 și cu dispozițiile OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările ulterioare, în baza și cu puterile conferite de Contractele de mandat aprobate prin H.C.L. nr. 362/30.07.2025.

Situațiile financiare ale PIETE RESITA SRL sunt întocmite în conformitate cu: Legea contabilității 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și Ordinul nr. 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("LEI") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

Situațiile financiare prezintă poziția financiară în conformitate cu reglementările și principiile contabile stabilite pentru România, deci aceste situații financiare sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare anuale prezentate oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii entității.

Prezentele notele explicative la situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în conformitate cu prevederile legale în vigoare la data întocmirii situațiilor financiare și țin cont că informațiile financiare să fie utile, ele trebuind să fie relevante și să reprezinte exact ceea ce își propun să reprezinte. Utilitatea informațiilor financiare este amplificată deoarece acestea sunt comparabile, verificabile, oportune și inteligibile.

Politici, principii și metode contabile aplicate

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principii contabile

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente.

Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

Evaluarea reprezintă procesul prin care se determină valoarea la care elementele situațiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate și prezentate în bilanț și contul de profit și pierdere.

Principiul continuității activității

Se presupune că Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără a-și reduce în mod semnificativ activitatea. Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principiul permanenței metodelor

Situațiile financiare au fost pregătite prin aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Începând cu anul 2015 politicile contabile au fost modificate conform directivei 34/2013 UE transpusă de autoritățile române în OMFP 1802/2014.

Pentru perioada următoare modificările de politici contabile pot fi determinate numai de:

a) inițiativa entității, caz în care modificarea se va justifica în notele explicative la situațiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Schimbarea conducătorilor entității nu justifică modificarea politicilor contabile.

Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și, în special:

a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;

b) trebuie să se țină cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

c) trebuie să se țină cont de toate deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Ca urmare, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. Totuși, exercitarea prudenței nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situațiile financiare nu ar mai fi neutre și nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.

În afara sumelor recunoscute în conformitate cu lit. b), entitatea va recunoaște toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității exercitiului

Bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2025 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar 2024 și în cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmand a fi facuta pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectari nu se consideră încălcarea a principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Nu s-a făcut nici o compensare între elementele de activ și pasiv sau între elementele de venituri și cheltuieli. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare respectă cerințele de reglementare ca documente justificative și reflectă întocmai modul cum acestea se produc, respectiv sunt în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți prevad modul de derulare a operațiunilor și respecta cadrul legal existent.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare entitatea ține seama de toate informațiile disponibile, astfel încât sunt extrem de rare situațiile în care natura operațiunii,

determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Nu se fac evaluări alternative.

Principiul pragului de semnificatie

Orice element care are o valoare semnificativa a fost prezentat distinct in situatiile financiare.

Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

Entitatea determina pragul de semnificatie :

- ca procent din cifra de afaceri, procentul fiind de 5% sau
- ca procent din total active, procentul fiind de 5%.

Corectarea erorilor contabile se efectueaza astfel:

a) Erorile aferente exercitiului curent se corecteaza pe seama contului de profit si pierdere, prin stornarea operatiunilor eronate si înregistrarea corecta a operatiunilor.

b) Stornarea se efectueaza prin înregistrarea operatiunilor initiale în rosu(sau prin înregistrarea inversa).

c) Erorile aferente exercitiului precedent se corecteaza pe seama rezultatului reportat sau a contului de profit si pierdere, în functie de semnificatia erorii contabile. Pentru erorile aferente exercitiilor anterioare, conducerea compartimentului financiar-contabil informeaza consiliul de administratie cu privire la natura erorii, valoare, cauze etc. iar acesta decide asupra relevanței acestuia.

d) Atunci cand sunt facute corectari ale erorilor contabile semnificative acestea vor fi prezentate in notele explicative la situatiile financiare mentionandu-se natura acestora precum si perioadele afectate de acestea.

Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („LEI”).

Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzactiilor.

Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2024 si 31 decembrie 2025, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31decembrie 2024	31 decembrie 2025
LEU/EUR	4.9741	5.0985

Actiunile imobilizate

Actiunile imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele sunt evaluate la costul de achiziție sau la costul de producție,

Evaluarea acestora la intrare s-a facut la cost si au fost reevaluate la perioade care au asigurat prezentarea lor in situatiile financiare la valoarea justa.

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluată	Diferența existentă în rezerve
Construcții	1.177.762	-	-
Instalații tehnice și masini	256.697	-	-
Alte inst.,utilaje și mobilier	219.796	-	-

In anul 2025, nu au avut loc modificari semnificative de capital si anume:

denumire	Sold la 01.01.2025	Intrari	iesiri	Sold la 31.12.2025
Construcții	1.177.762			1.177.762
Instalații tehnice și masini	256.697		6.050	250.647
Alte inst.,utilaje și mobilier	219.796	26.104		245.900

În costul de achiziție nu a fost inclus și costul îndatorării, întrucât cele realizate nu au avut la bază credite, iar investiții în curs au fost.

Metoda de amortizare a valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică utilizată este liniară.

Duratele de amortizare din contabilitate, stabilite potrivit politicilor contabile, nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate pentru scopuri fiscale.

Un activ imobilizat este scos din evidență la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

La scoaterea din evidență a un activ imobilizat, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare sau cele recuperate prin dezmembrare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de ieșirea acestuia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, castigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

Activele imobilizate sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care sunt efectuate sau măjorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli potrivit criteriilor generale de recunoaștere și în funcție de pragul de semnificație aplicat.

Active circulante

Un activ se clasifică ca activ circulant atunci când:

- se așteaptă să fie realizat sau este deținut cu intenția de a fi vândut sau consumat în cursul normal al ciclului de exploatare al entității;
- este deținut, în principal, în scopul tranzacționării;
- se așteaptă a fi realizat în termen de 12 luni de la data bilanțului; sau
- este reprezentat de numerar sau echivalente de numerar a căror utilizare nu este restricționată.

În categoria activelor circulante se cuprind:

- stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură;
- creanțe;
- investiții pe termen scurt;

d) casa si conturi la banci

Activele circulante au fost evaluate la costul de achiziție sau costul de producție.

Stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură.

Inregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Evaluarea la iesire a stocurilor este facuta utilizand metoda FIFO. Decarcarea de gestiune a marfii a fost facuta pe baza inventarelor lunare.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric in functie de natura sa.

Activele de natura stocurilor sunt reflectate în bilanț la valoarea de achiziție sau de cost.

Creante

Creantele sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea realizabila adica sunt prezentate la valoarea recunoscuta initial ajustata cu deprecierea calculate.

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand pentru debitorii respectivi s-a inchis procedura de faliment si au fost radiati din evidenta Registrului Comertului.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit“), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Au fost inregistrate ca debitele sumele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, din distribuirii de uniforme și echipamente de lucru, precum și debitele provenite din pagube materiale, avansuri nerestituite, amenzile și penalitățile stabilite în baza unor hotărâri ale instanțelor judecătorești.

Creante	Sold 31.12.2024	la Sold 31.12.2025	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți si conturi asimilate	23.889	32.012	32.012	0
Total creante comerciale nete	23.889	32.012	32.012	0
Alte creante	316			0
Total creante nete	24.205	32.012	32.012	0

Investitii pe termen scurt

În categoria investițiilor pe termen scurt sunt cuprinse acțiunile deținute la entitățile afiliate și alte investiții pe termen scurt, obligațiunile emise și răscumpărate, obligațiunile achiziționate și alte valori mobiliare achiziționate în vederea realizării unui profit într-un termen scurt, certificatele de emisii de gaze cu efect de seră și depozitele bancare pe termen scurt în valută, care îndeplinesc condițiile de recunoaștere a investițiilor pe termen scurt.

La intrarea în entitate, investițiile pe termen scurt se evaluează la costul de achiziție sau la valoarea stabilită potrivit contractelor.

Depozitele bancare pe termen scurt în valută se înregistrează la constituire la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de constituire.

Lichidarea depozitelor constituite în valută se efectuează la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de lichidare.
-lei-

Investitii termen scurt	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
Actiuni detinute la entitatile afiliate	7.953	7.953
Total investitii pe termen scurt nete	7.953	7.953

Casa si conturi la banci

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile și efectele comerciale depuse la bănci, disponibilitățile în lei și valută, cecurile entității, precum și dobânzile aferente disponibilităților și creditelor acordate de bănci în conturile curente. Depozitele bancare pe termen de cel mult 3 luni pot fi incluse în numerar și echivalente de numerar doar în măsura în care acestea sunt deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, și nu în scop investițional.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii respective Pentru asigurarea unui tratament contabil unitar prevazut în reglementările legale, prin **curs de schimb de la data efectuării operațiunii** se înțelege cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României, din ultima zi bancară anterioară operațiunii, disponibil ca informație la momentul efectuării operațiunii (încasare, plată, emiteră de documente).

În bilanț soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile în valuta sunt prezentate în lei la cursul BNR din 31.12.2025.

Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Disponibilitati banesti in lei

	2025/lei
Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	78.019
Total la sfarsitul perioadei	41.320
Din care: Disponibil in cont curent	40 386

Elemente monetare

Elementele monetare sunt disponibilitățile bănești și activele/datoriile de primit/de plătit în sume fixe sau determinabile.

Caracteristica esențială a unui element monetar este dreptul de a primi sau obligația de a plăti un număr fix sau determinabil de unități monetare. În mod similar, un contract de a primi (sau de a furniza) un număr variabil de instrumente de capitaluri proprii ale entității sau o cantitate

variabilă de active în care valoarea justă ce trebuie primită (sau furnizată) este egală cu un număr fix sau determinabil de unități monetare este un element monetar.

Caracteristica esențială a unui element nemonetar este absența unui drept de a primi (sau a unei obligații de a furniza) un număr fix sau determinabil de unități monetare.

Conform reglementarilor aplicabile la 31.12.2025 toate elementele monetare sunt prezentate în situațiile financiare evaluate în funcție de moneda în care sunt exprimate.

Datorii pe termen scurt

O datorie trebuie clasificată ca datorie pe termen scurt, denumită și **datorie curentă**, atunci când:

- a) se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al entității; sau
- b) este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului.

Atunci când o entitate încalcă, la sau înainte de finalul perioadei de raportare, o prevedere dintr-un acord de împrumut pe termen lung și această încălcare are drept efect faptul că datoria devine exigibilă la cerere, datoria este clasificată drept curentă, inclusiv în situația în care creditorul a fost de acord, după perioada de raportare și înainte ca situațiile financiare să fie autorizate pentru emitere, să nu ceară plata ca urmare a încălcării acesteia. O entitate clasifică datoria drept curentă deoarece la finalul perioadei de raportare ea nu are un drept necondiționat de a-și amâna decontarea pentru cel puțin douăsprezece luni după acea dată.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii, de la care, până la finele lunii, nu s-au primit facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite“), pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale, sporurile, adaosurile, premiile din fondul de salarii, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii, primele reprezentând participarea personalului la profit, acordate potrivit legii, și alte drepturi în bani și/sau în natură datorate de entitate personalului pentru munca prestată.

Participarea personalului la profit, acordat potrivit legii, societatea recunoaște ca provizion costul previzional al acestuia atunci și numai atunci când:

- a) entitatea are o obligație legală sau implicită de a face astfel de plăți ca rezultat al evenimentelor anterioare; și
- b) poate fi făcută o estimare certă a obligației.

Drepturile de personal neridicate în termenul legal sunt înregistrate într-un cont distinct, pe persoane.

Reținerile din salariile personalului pentru cumpărări cu plata în rate, chirii sau pentru alte obligații ale salariaților, datorate terților (popriri, pensii alimentare și altele), au fost efectuate numai în baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relații contractuale.

Sumele datorate și neachitate personalului până la sfârșitul exercițiului financiar (concediile de odihnă și alte drepturi de personal), respectiv eventualele sume care urmează să fie încasate de la acesta, aferente exercițiului în curs, dar care urmează a fi plătite/încasate în exercițiul financiar următor, au fost înregistrate ca alte datorii și creanțe în legătură cu personalul.

Concediile de odihnă au fost înregistrate pe seama datoriilor atunci când suma lor este comensurată în baza statelor de salarii sau a altor documente care să justifice suma respectivă. Dacă pentru acestea nu s-au întocmit state de salarii, sumele reprezentând concedii de odihnă s-au recunoscut pe seama provizioanelor..

Contabilitatea decontărilor privind contribuțiile sociale cuprinde obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

În cadrul decontărilor cu bugetul statului și fondurile speciale se cuprind: impozitul pe profit/venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, subvențiile de primit, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Sumele prezentate în situațiile financiare în cadrul obligațiilor cu bugetul statului sunt prezentate în limita sumelor neplatite.

Dividendele repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului.

În acest sens, sumele reprezentând dividende, respectiv, vărsăminte la buget vor fi reflectate în conformitate cu prevederile legale pe seama exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile în anul în care acestea vor fi distribuite..

Sumele depuse sau lăsate temporar de către asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați – conturi curente“, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați – dobânzi la conturi curente“).

Cheltuieli/Venituri în avans

Cheltuielile plătite/de plătit și veniturile încasate/de încasat în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, au fost înregistrate distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans (contul 471 „Cheltuieli înregistrate în avans“) sau venituri în avans (contul 472 „Venituri înregistrate în avans“), după caz.

Datorii pe termen lung: sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an

Contabilitatea împrumuturilor și datoriilor asimilate acestora se ține pe următoarele categorii: împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și prime de rambursare a acestora, credite bancare pe termen lung și mediu, sumele datorate entităților afiliate, entităților asociate și entităților controlate în comun, alte împrumuturi și datorii asimilate, precum și dobânzile aferente acestora.

Datoriile privind concesiunile și alte datorii similare sunt cele determinate de bunurile preluate cu acest titlu, potrivit contractelor încheiate de entitate.

Entitățile trebuie să mențină clasificarea datoriilor pe termen lung purtătoare de dobândă în această categorie chiar și atunci când acestea sunt exigibile în 12 luni de la data bilanțului, dacă:

- a) termenul inițial a fost pentru o perioadă mai mare de 12 luni; și
- b) există un acord de refinanțare sau de reeșalonare a plăților, care este încheiat înainte de data bilanțului.

Societatea prezintă totuși în situațiile financiare datoriile pe termen lung sumele cu scadența mai mare de 12 luni, ratele scadente într-un termen de până la 12 luni fiind prezentat la datorii pe termen scurt.

Datorii în lei:

Datorii	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori si conturi asimilate	9.489	66.142	66.142	
Avansuri incasate clienti	-	-	-	
1.Total datorii comerciale	9.489	66.142	66.142	
Datorii bugetul statului	64.497	77.969	77.969	
Salarii si conturi asimilate	53.211	60.445	60.445	
Alte datorii curente	26.946	3.660	3.660	
2.Total datorii curente	144.654	142.074	142.074	
Alte datorii	19.385	12.545	12.545	

TOTAL DATORII	173.528	220.761	220.761	

Provizioanele

Provizioanele sunt destinate să acopere datoriile a căror natură este clar definită și care la data bilanțului este probabil să existe sau este cert că vor exista, dar care sunt incerte în ceea ce privește valoarea sau data la care vor apărea.

Pentru stabilirea existenței unei obligații curente la data bilanțului, trebuie luate în considerare toate informațiile disponibile și cuantificarea lui să fie strict corelată cu riscurile și cheltuielile estimate.

Provizioanele nu pot fi utilizate pentru ajustarea valorilor activelor.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu va fi recunoscut un provizion.

O obligație curentă este o obligație legală sau implicită și rezulta din :

- dintr-un contract (în mod explicit sau implicit);
- din legislație; sau
- din alt efect al legii;
- prin stabilirea unei practici anterioare, prin politica scrisă a firmei sau dintr-o declarație suficient de specifică, entitatea a indicat partenerilor săi că își asumă anumite responsabilități;
- ca rezultat, entitatea a indus partenerilor ideea că își va onora acele responsabilități.

Capitaluri proprii

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor unei entități, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

La elaborarea situațiilor financiare, societatea a adoptat conceptul financiar de capital, conform caruia, capitalul este sinonim cu activele nete sau cu capitalurile proprii ale entității.

Capitalul este reprezentat de capitalul social și este de 2.830.460 lei fiind detinut de astfel:

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resita	100
Total	100

Rezerve din reevaluare

Plusul sau minusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale, în conformitate cu prevederile legale, este reflectat în debitul sau creditul contului 105 „Rezerve din reevaluare“, după caz, cu respectarea prevederilor privind reevaluarea imobilizărilor corporale și rezervele sunt evidențiate pe fiecare imobilizare corporală în parte și pe fiecare operațiune de reevaluare care a avut loc.

În acest sens diminuarea rezervelor din reevaluare nu s-a efectuat decât în limita soldului creditor existent, aferent imobilizării respective întrucât aceste rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

Rezerve legale și alte rezerve în lei

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

Rezervele legale au fost constituite anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege și din alte surse prevăzute de lege.

Alte rezerve neprevăzute de lege sau de statut au fost constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Rezerve	Sold 01.01.2025	2025		Sold 31.12.2025
		Creșteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	142.318		0	142.318
Alte rezerve	10.999	0	0	10.999

Rezultatul exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile

În contabilitate, profitul sau pierderea sa stabilit cumulat de la începutul exercițiului financiar și sa determinat ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale și se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 „Repartizarea profitului” = 106 „Rezerve”. Profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 „Rezultatul reportat”, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații hotărâte de adunarea generală a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende convenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

Performanța financiară prin intermediul Contului de profit și pierdere

Evaluarea performanței financiare, prin intermediul contului de profit și pierdere, se face prin evaluarea veniturilor și cheltuielilor..

Societatea a recunoscut în contabilitate și prezentat în contul de profit și pierdere veniturile și cheltuielile cu următoarele semnificații:

a)veniturile constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor;

b)cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub formă de ieșiri sau scăderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către acționari.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii. Recunoașterea veniturilor se realizează simultan cu recunoașterea

creșterii de active sau reducerii datoriilor (de exemplu, creșterea netă a activelor, rezultată din vânzarea produselor sau serviciilor, ori descreșterea datoriilor ca rezultat al anulării unei datorii).

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o creștere a valorii unei datorii. Recunoașterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoașterea creșterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

CCP în lei

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2024	Realizat 2025
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	2.932.018	3.059.545
			2.708.677
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	2 545 222	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	386 796	350.868
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4	0	
2. Variația stocurilor (ct. 711) Sold C	5	0	
Sold D	6	0	
3. Producția imobilizată (ct. 721 + 722)	7	0	
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	8	29 867	2.026
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	2.961.885	3.061.571
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	63 076	69.429
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	42 296	32.524
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	231 362	258.397
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	182 378	156.554
Reduceri comerciale primite (ct.609)		-24 557	15.303
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	1.328.878	
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	1.277.431	1.454.418
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	51.447	49.851
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	144.467	144.874
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	144.467	144.874
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	19		
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20		
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	21		
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	22		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	897.149	1.121.678
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	571.718	728.749
			307.422
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	49.095	73.244
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	17.541	12.263
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 28-29)	27		

- Cheltuieli (ct. 6812)	28		
- Venituri (ct. 7812)	29		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	30	2.914.163	3.272.422
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	47.722	
- Pierdere (30 -09)	32	0	210.851
EBE			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33	0	
- din care, în cadrul grupului	34		
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	35		
- din care, în cadrul grupului	36		
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	360	2
- din care, în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	39		
VENITURI FINANCIARE (RD. 33+35+37+39)	40	1045	2
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	
- Cheltuieli (ct. 686)	42	0	
- Vanituri (ct. 786)	43	0	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	44	0	
- din care, în cadrul grupului	45	0	
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	0	
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48	1.045	2
- Pierdere (rd. 47-40)	49		
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	50	2.962.930	3.061.573
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	51	2.914.163	3.272.422
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	52	48.767	
- Pierdere (51-50)	53	0	210.849
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	3.151	
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55		
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânunt (ct. 6912)	56		
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	57		
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	58		
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 50-51-54-58)	59	45.616	
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60	0	210.849

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

In anul 2025, societatea a inregistrat un profit contabil in valoare de 45.616 lei. Acest profit va acoperi pierderea anilor anteriori.

Cifra de afaceri – sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2024		An 2025	
	lei	%	lei	%
Activitate principala si comert	2.932.018	100	3.059.545	100
Total	2.937.786	100	3.059.545	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferenta exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2025.

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere

a. Indemnizații acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a asociatilor.

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2025 a fost realizată de Administratori, desemnati de Adunarea Generală a Asociatilor. Societatea acorda Indemnizatie lunara administratorilor.

Directorul general desemnat a condus activitatea societatii conform prevederilor Legii 31/1991 actualizată și modificată, analizând și hotărând modul de derulare a activității societății conform atribuțiilor care îi revin potrivit legii, statutului societății. si isi desfasoara activitatea pe baza de contract contractului de mandat.

b. Obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

Societatea nu a acordat avansuri și credite administratorului unic, membrilor organelor de administratie cu excepția avansurilor pentru cheltuieli in interesul firmei si pentru deplasări în interesul serviciului.

d. Salariați

Structura personal	31.12.2024	31.12.2025
Total din care:		
TESA	20	22
Productiv	7	7
	13	15

Cheltuieli cu salariații in lei	31.12.2024	31.12.2025
Cheltuieli cu salariile angajatilor	1.277.431	1.454.418
Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială	51.447	49.851
Total	1.328.878	1.504.269

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati catre institutii ale statului roman in contul pensiilor angajatilor sai. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii.

Societatea nu are active sau datorii contingente.

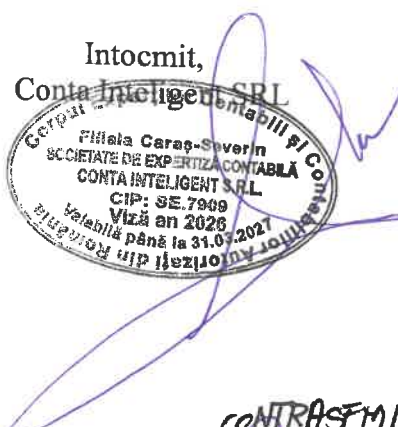
Societatea nu a inregistrat elemente de venituri sau de cheltuieli care au o mărime sau o incidență excepțională.

Societatea **nu are** sume datorate care devin exigibile după o perioadă mai mare de cinci ani, și nici nu a acordat garanții reale pentru alte entitati.


Director general
BISTRIAN Dorin Nicolae



Intocmit,
Conta Inteligent SRL
Filiala Caras-Severin
SOCIETATE DE EXPERTIZA CONTABILA
CONTA INTELEGENT S.R.L.
CIP: SE.7909
Viză an 2020
valabilă până la 31.03.2021
Autoritatea din România



PRESEDINTE DE
CHIOSA MADALINA
SEDINTA,
MIRJINA



SECRETAR GENERAL
BUCUR
LUCIAN
CORNEL

