

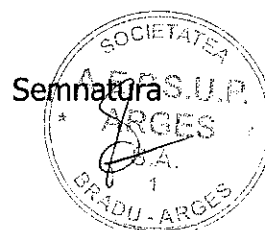
DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :
Entitatea: Administrare si Exploatare a Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice
Arges S.A .
Judetul: ARGES
Adresa: Com. Bradu, str. Principala,nr.623,
Numar din registrul comertului: J03/739/02.04.20008
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600- „Captare tratarea si
distributia apei”
Cod de identificare fiscala:RO 14001286

Directorul societatii doamna Liliana Ilinescu, isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea
desfasurata.



HOTĂRÂRE NR. 6/18.05.2026

Având în vedere:

- Hotărâre nr.163/05.07.2021 privind mandatarea reprezentanților Județului Argeș în Adunare Generala a Acționarilor a A.E.P.S.U.P Argeș S.A;
- Dispozițiile O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016;
- Ordonanță de urgent nr. 90/2017 din 6 decembrie 2017 privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative;
- Legii nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată
- O.U.G. 79/08.11.2017 pentru modificarea și competarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal.
- Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile și completările ulterioare;
- Legea nr.82/1991 republicata, cu modificarile și completările ulterioare;
- OG 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 modificarile și completările ulterioare ;
- Raportul administratului nr.2696/31.12.2025;
- Raportul auditorului independent privind situatiile financiare pe anul 2025, nr.848/27.04.2026;
- Art.91, alin.2, lit.c și din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, completata, modificata și republicata;
- Art. 15 din Legea nr.359/2004;
- Legea nr.296/2023 privind masurile economico-financiare referitoare la autoritățile/instituțiile publice;
- Prevederile din Actul constitutiv al Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A,
- Decizia nr.9/12.05.2026 a Consiliului de Administrație al societății;

HOTĂRAȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare ale societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A. pentru anul 2025 (conform documentului anexat).

Art.2. Se aprobă repartizarea profitului în sumă de 44.914 lei, conform legislației în vigoare, după cum urmează:

- rezerve legale (5%): 3.913 lei;

- diferența, în sumă de 41.001 lei, se repartizează pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Art.3. Prezenta decizie se comunică persoanelor interesate și se duce la îndeplinire de către Consiliul de Administrație și conducerea executivă a AEPSUP Argeș S.A.

PREȘEDINTE A.G.A.,
ȘOVAR CĂTĂLIN OVIDIU

SECRETAR AGA
INNA GHITULESCU

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI
ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGEȘ S.A**

DECIZIA NR. 9/12.05.2026

Consiliul de Administrație al AEPSUP Argeș SA, convocat în ședința din 12.05.2026

Având în vedere:

- Hotărârea Consiliului Județean nr.150/29.06.2017, privind desemnarea reprezentanților Județului Argeș, în calitate de autoritate tutelară, în A.G.A. a societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A,
- Hotărârea A.G.A. nr. 9/28.11.2025 privind numirea a doi membri în Consiliul de Administrație
- Hotărârea A.G.A. nr. 1/10.02.2026 privind numirea d-nei Iliana Ionela ca membru, profil auditor financiar, în Consiliul de administrație al Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A.
- Dispozițiile O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016;
- Ordonanță de urgent nr. 90/2017 din 6 decembrie 2017 privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative;
- Legii nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată
- O.U.G. 79/08.11.2017 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal.
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.43/2026 privind bugetul de stat pentru anul 2026;
- Legea nr.44/2026 privind bugetul asigurărilor de stat pentru anul 2026;
- OG 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 ;
- Raportul administratului nr.2696/31.12.2025;
- Raportul auditorului independent privind situațiile financiare pe anul 2025, nr.848/27.04.2026;
- Art.91, alin.2, lit.c și din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, completată, modificată și republicată;
- Art. 15 din L.359/2004;
- Legea nr.296/2023 privind măsurile economico-financiare referitoare la autoritățile/instituțiile publice;
- Prevederile din Actul constitutiv al Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A,
-

DECIDE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare ale societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A. pentru anul 2025 (document anexat) și se înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Art.2. Se aprobă repartizarea profitului în sumă de 44.914 lei, conform legislației în vigoare, după cum urmează: rezerve legale (5%): 3.913 lei; diferența, în sumă de 41.001 lei, se repartizează pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți. Se înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Art.3. Se avizează favorabil și se propune spre aprobare în Consiliul Județean Argeș și în Adunarea Generală a Acționarilor proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A. pentru anul 2026, în forma propusă de Consiliul de Administrație al societății (document anexat).

Art.4. Prezenta decizie se va comunica celor interesați și se va duce la îndeplinire de către conducerea executivă a AEPSUP Argeș S.A.

Președinte C.A. A.E.P.S.U.P. Argeș S.A.,
Stoicica Alin



**ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE
ARGEȘ**

NR. 2696 data 31. 12. 2025

RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2025

În temeiul **prevederilor art. 4 alin. (3)** din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnata Ilinescu Liliana, în calitate de director general, declar că societatea ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGES S.A., dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGES S.A. să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională,
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual,
- Procesul de management al riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate elaborate în proporție de 100 % din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate anual;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile societății, prin intermediul unor indicatori de performanță,
- În cadrul societății nu există compartiment de audit intern.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2025, sistemul de control intern/managerial al societății ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGES S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGES S.A., precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.



A.E.P.S.U.P.Arges S.A

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2025

Administrare si Exploatare a Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice Arges S.A.,
cu sediul in Com Bradu Sat. Geamana, Str.Principala, numarul 623,
Judetul Arges , inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul ARGES
sub nr. J03/739/02.04.2008, avand cod unic de inregistrare RO 14001286, a activitatea de baza
"Captarea tratarea si distributia apei" a realizat in anul 2025 următorii indicatori :

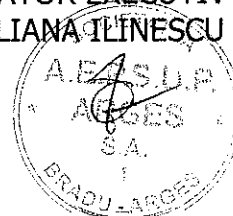
- venituri totale	- 4.461.490 lei;
- cheltuieli totale	- 4.383235 lei
- profit brut (pierdere bruta)	- 78255 lei
- impozit/profit	- 33.341 lei
- profit net	- 44.914 lei

Profitul in suma de 44.914 lei, s-a propus sa fie repartizat pentru urmatoarele destinatii:

- rezerve legale	- 3913 lei;
- acoperirea pierderilor contabile	- 41001 lei;
- dividende	- 0 lei;
- alte rezerve	- 0 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 123/2016 - 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.

ADMINISTRATOR EXECUTIV
EC LILIANA ILINESCU



ANTONESCU AURELIA-GABRIELA- EFJ/CF/AF/EC

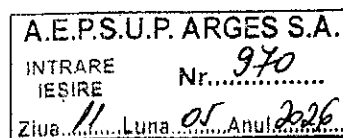
sediul: Str.Elena nr.49, Sector 2, C.P. 023481, Bucuresti, Romania;

CIF: 43775884

IBAN nr. RO37BACX0000000442234000 Unicredit Bank,

Tel: 0734.09.64.79;

email: agataxadvisor@gmail.com



Stimată conducere,

Am luat act de aspectele comunicate prin adresa transmisă sub numărul 940/06.05.2026.

Precizăm că raportul de audit și opinia exprimată au fost formulate pe baza probelor de audit obținute până la data finalizării misiunii, în conformitate cu standardele profesionale aplicabile.

Concluziile auditului reflectă evaluarea profesională a caracterului suficient și adecvat al probelor de audit disponibile la data emiterii raportului și nu reprezintă o enumerare exhaustivă a tuturor procedurilor efectuate sau a documentelor analizate.

Documentele și explicațiile transmise ulterior emiterii raportului au caracter explicativ și nu schimbă concluzia auditorului potrivit faptului că, la data finalizării misiunii, nu au fost disponibile probe de audit suficiente și adecvate pentru validarea completă a rezultatului fiscal.

Aspectele invocate privind documente și explicații transmise ulterior emiterii raportului nu conduc automat la reconsiderarea opiniei exprimate.

În ceea ce privește conturile extrabilanțiere, concluziile formulate au avut în vedere existența unor neconcordanțe între documentele furnizate pe parcursul misiunii, care nu au permis realizarea unei reconcilierii complete și verificabile.

În consecință, opinia exprimată în raportul de audit rămâne nemodificată.

08.05.2026

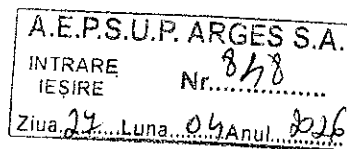
Cu stimă,

Auditor financiar

Aurelia-Gabriela ANTONESCU

AG
Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
AURELIA ANTONESCU
Registrul Public Electronic: AFPP/272/23

ANTONESCU AURELIA-GABRIELA- EFJ/CF/AF/EC
sediul: Str.Elena nr.49, Sector 2, C.P. 023481, Bucuresti, Romania;
CIF: 43775884
IBAN nr. RO37BACX0000000442234000 Unicredit Bank,
Tel: 0734.09.64.79;
email: agataxadvisor@gmail.com



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: Acționarii/Asociații
ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE
UTILITĂȚI PUBLICE ARGES S.A.

Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare ale Societății, cu sediul social în Com. Bradu, Jud. Argeș, Strada Principală nr. 31, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 14001286, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare la 31 decembrie 2025 se prezintă astfel:

➤ Activ net :	1.181.476 lei
➤ Cifra de afaceri:	4.405.161 lei
➤ Rezultatul net al exercitiului financiar:	44.914 lei

În opinia noastră, cu **excepția efectelor aspectelor descrise în secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve”**, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2025, precum și performanța sa financiară, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinia cu rezerve

În cadrul auditului, au fost identificate deficiențe semnificative în determinarea rezultatului fiscal, întrucât nu a fost posibilă reconcilierea rezultatului fiscal cu rezultatul contabil, iar ajustările fiscale nu sunt susținute de documentație completă și coerentă.

Documentația fiscală pusă la dispoziție nu a fost completă (inclusiv lipsa declarației 101), ceea ce a limitat posibilitatea verificării concordanței între evidența contabilă și cea fiscală. Totodată, nu a fost evidențiată și analizată în mod corespunzător utilizarea pierderii fiscale reportate, deși aceasta are un impact semnificativ asupra bazei impozabile.

Nu au fost obținute probe de audit suficiente și adecvate privind evidența bunurilor înregistrate în conturile extrabilanțiere (cont 803), în lipsa unor documente justificative complete și a reconcilierii între evidențele furnizate.

În consecință, nu am putut obține o asigurare rezonabilă asupra acestor

elemente, iar efectele acestora asupra situațiilor financiare nu au putut fi determinate.

Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România, în baza Contractului de prestări servicii nr. 2621/16.12.2025, primul mandat, conform Regulamentului (UE) nr. 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului și Legii nr. 162/2017. Responsabilitățile noastre sunt descrise în secțiunea „Responsabilitățile auditorului”.

Am fost numiți auditor al Societății în baza Contractului de servicii sus menționat, pentru o perioadă de un an, acesta fiind primul nostru mandat.

Suntem independenți față de Societate, conform Codului etic IESBA și cerințelor legale aplicabile, și considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru opinia noastră cu rezerve.

Paragraf de evidențiere a unor aspecte

Fără a modifica opinia noastră, atragem atenția asupra următorului aspect:

Ulterior comunicării constatărilor de audit, entitatea a revizuit evidența bunurilor înregistrate în conturile extrabilanțiere (cont 803), prezentând o situație corelată cu procesul-verbal de inventariere la data de 31.12.2025, în valoare de 23.961.560,16 lei.

Pe parcursul misiunii au fost identificate versiuni anterioare ale evidenței acestor bunuri care includeau diferențe semnificative (estimate la aproximativ 16.113.762,59 lei), pentru care nu au fost furnizate explicații și documente justificative adecvate.

Această situație evidențiază existența unor neconcordanțe anterioare în evidența bunurilor în administrare/concesiune/delegare, soldurile finale fiind ulterior ajustate de entitate.

Opinia noastră nu este modificată în legătură cu acest aspect.

Fundamentarea opiniei

Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România, în baza Contractului de prestări servicii nr. 2621/16.12.2025 (primul mandat), în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului („Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”).

Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru.

Suntem independenți față de Societate în conformitate cu Codul Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), precum și cu cerințele etice relevante aplicabile în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice în conformitate cu aceste cerințe.

Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru opinia noastră cu rezerve.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm o opinie de audit asupra acestora.

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit acest raport și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare (punctele 489-492).

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

- a) informațiile prezentate în Raportul administratorilor sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre despre Societate și mediul acesteia, dobândite în cursul auditului, nu am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare, precum și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Conducerea este, de asemenea, responsabilă pentru:

- întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare;
- implementarea și menținerea unui sistem de control intern adecvat;
- determinarea tratamentelor contabile aplicabile.

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

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

Responsabilitatile auditorului

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

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

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

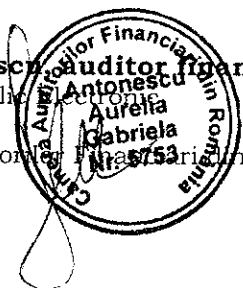
De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație privind conformitatea noastră cu cerințele etice referitoare la independență și comunicăm toate relațiile și alte aspecte care ar putea fi considerate, în mod rezonabil, ca având impact asupra independenței noastre, precum și măsurile de siguranță aferente, acolo unde este cazul.

Dintre aspectele comunicate persoanelor responsabile cu guvernarea, le identificăm pe cele care au avut cea mai mare importanță în auditul situațiilor financiare aferente perioadei curente și care, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările interzic prezentarea publică a acestora sau, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat deoarece consecințele negative ale divulgării ar depăși beneficiile interesului public.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Consiliului de Administrație al Societății, emis la aceeași dată cu prezentul raport;
- În desfășurarea auditului nostru ne-am păstrat independența față de entitatea auditată;
- Nu au fost furnizate Societății servicii non-audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

Aurelia-Gabriela Antonescu, Auditor financiar
Înregistrată în Registrul Public Electronic al Auditorilor Financiari în România
cu nr. AF191/272/23
Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari în România
cu nr. 5753



București, 27 Aprilie 2026

ANTONESCU AURELIA-GABRIELA- EFJ/CF/AF/EC

sediul: Str.Elena nr.49, Sector 2, C.P. 023481, Bucuresti, Romania;

CIF: 43775884

IBAN nr. RO37BACX0000000442234000 Unicredit Bank,

Tel: 0734.09.64.79;

email: agataxadvisor@gmail.com

DECLARAȚIE

Subsemnata, Antonescu Aurelia-Gabriela, auditor financiar, membru C.A.F.R., cu număr de certificat 5753, având sediul în Str. Elena nr. 49, Sector 2, C.P. 023481, București, cod de identificare fiscală 43775884, în calitate de membru al Camerei Auditorilor Financieri din România (CAFR), declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicabile faptei de fals în declarații, că nu am fost sancționată în ultimii 3 (trei) ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR.

Prezenta declarație este dată pentru a servi beneficiarului serviciilor de audit, **ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGES S.A.**, în cadrul Contractului de servicii nr. 2621/16.12.2025.

Data 27.04.2026


Aurelia-Gabriela ANTONESCU, Auditor Financiar

RAPORT DE GESTIUNE

PE ANUL 2025

Contabilitatea a fost organizata si condusa conform prevederilor Legii 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

I. REGULILE SI METODELE CONTABILE

A. Imobilizari corporale

Imobilizari corporale la valoarea bruta inscrisa in evidenta la data de 31.12.2025 sunt in valoare de 438.106 lei
Stocuri

Materiile prime, materialele, obiectele de inventar si ambalajele sunt inregistrate la pretul de achizitie, folosindu-se metoda FIFO

B. Societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor in suma de 178.256,90 lei, reprezentand client in litigiu (executare silita, instanta judecatoreasca)

INFORMATII COMPLEMENTARE PRIVIND:

C.NOTE ASUPRA BILANTULUI CONTABIL

1.Imobilizari si amortizmente.

In structura, evolutia imobilizarilor la valoarea de inregistrare(bruta) se prezinta astfel pentru exercitiul indicat:

Explicatii	Valori brute 31.12.2024	Cresteri	Diminuari	Valori brute 31.12.2025
Imobilizari necorporale	2975	0	0	2975
Imobilizari corporale	408492	29353	2714	435.131
Imobilizari financiare	0	0	0	0
Total	411.467	29.353	2714	438.106

Pentru imobilizarile corporale si necorporale, amortizarea s-a calculat lunar.

Amortizarea imobilizarilor inregistrata pe anul 2025 se prezinta astfel:

Explicatii	Sold la 31.12.2024	Cresteri	Diminuari	Sold la 31.12.2025
Imobilizari necorporale	2.975	0	0	2.975
Imobilizari corporale	339.403	22086	0	361.489
Total	342.378	22086	0	364.464

2.Situatia creantelor

La data de 31.12.2025, unitatea are inregistrate creante in suma de 659.395 lei, a caror situatie pe structura se prezinta astfel:

Cienti	635.441
Alte creante	53186
Total	688627

3.Capitaluri proprii-Total : 1.181.476 lei

Situatia capitalurilor se prezinta astfel:

Explicatii	Sold la data de 31.12.2025
Capital subscris varsat	2.990.000
Capital subscris nevarsat	0
Reserve	107649
Profit sau pierdere reportata	(-)1.957.174

4. Situatia datoriilor

La data de 31.12.2025, unitatea are inregistrate datorii totale 436.311 lei in principal la furnizori.

5.Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri.

In anul 2025 s-a realizat o cifra de afaceri de 4.405.161 lei in principal din activitatea de baza.

La sfarsitul exercitiului financiar 2025, A.E.P.S.U.P.ARGES S.A , a inregistrat un profit de 44.914 lei, care va fi utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

Pe activitati, acest profit s-a realizat dupa cum urmeaza:

Activitatea	Venituri	cheltuieli	Rezultate
Exploatare	4.461460	4.383.235	78225
Financiara	30	0	30
Impozit profit		33.341	33341
Total	4.461.490	4.416.576	44914

6.Tinerea corecta si la zi a contabilitatii

Contabilitatea este organizata si condusa conform Legii 82/1991 republicata, modificata si completata .

Se intocmesc lunar balante de verificare sintetice si se fac periodic punerea de acord cu evidenta analitica.

Procedurile aplicate prin controlul intern asigura o reflectare corecta a situatiei unitatii prin operatiunile inregistrate in contabilitate.

7. intocmirea bilantului pe baza balantei sintetice.

Bilantul s-a intocmit prin transpunerea corecta a soldurilor din balanta metodologica elaborate de Ministerul Finantelor .

Director,
Ec. Liliانا Ilinescu



Director ec,

Ec. Duna Nadia

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 1129760792 din 18.05.2026

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-1129760792** din data de **18.05.2026** pentru perioada de raportare 12 2025 pentru CIF: 14001286

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document MP

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 2.990.000

Entitatea A.E.P.S.U.P. ARGES SA

Adresa

Județ Argeș Sector Localitate BRADU

Strada PRINCIPALA Nr. 623 Bloc Scara Ap. Telefon 0248280358

Număr din registrul comerțului J03/739/2008

Cod unic de înregistrare 14001286

Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600--Captarea, tratarea si distributia apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600--Captarea, tratarea si distributia apei

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public ?
Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.181.476
Capital subscris	2.990.000
Profit/ pierdere	44.914

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

Numele și prenumele

ILINESCU LILIANA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DUNA NADIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ANTONESCU GABRIELA

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF191/272/23

CIF/ CUI

43775884

Entitatea are organizată activitatea de audit intern, potrivit legii?

 DA NU

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

 DA NU

Semnătura

 Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

 ILINESCU
LILIANA

 Digitally signed by ILINESCU
LILIANA
Date: 2026.05.18 12:40:17
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

Bifati numai dacă este cazul :

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

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 2.990.000

Entitatea A.E.P.S.U.P. ARGES SA

Adresa

Județ Arges Sector Localitate BRADU
 Strada PRINCIPALA Nr. 623 Bloc Scara Ap. Telefon 0248280358

Număr din registrul comerțului J03/739/2008 Cod unic de inregistrare 14001286

Forma de proprietate 12--Societati cu capital integral de stat
 Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)
 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600--Captarea, tratarea si distributia apei

3600--Captarea, tratarea si distributia apei

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

Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) 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
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.181.476
Capital subscris	2.990.000
Profit/ pierdere	44.914

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

Numele și prenumele ILINESCU LILIANA

Numele și prenumele DUNA NADIA

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

(Signature)

Semnătura

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

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ANTONESCU GABRIELA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS AF191/272/23 CIF/ CUI 43775884

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- 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				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.595	3.045
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	61.903	52.786
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.591	17.811
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	69.089	73.642
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	69.089	73.642
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.521	2.316
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.521	2.316
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	734.134	464.771
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	35.156	40.894
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	769.290	505.665
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	688.983	1.031.460
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.461.794	1.539.441
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	2.633	4.704
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	202.714	100.732
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	167.949	294.334
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	370.663	395.066
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.093.764	1.149.079
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.162.853	1.222.721
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	26.290	41.245
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	26.290	41.245
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.990.000	2.990.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.990.000	2.990.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	92.800	96.712
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.937	10.937
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	103.737	107.649
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.173.881	1.957.174
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	230.452	44.914
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	13.745	3.913
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.136.563	1.181.476
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.136.563	1.181.476

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ILINESCU LILIANA

Numele și prenumele

DUNA NADIA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.530.704	4.405.161
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.530.704	4.405.162
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		1
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	27.837	56.299
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.558.541	4.461.460
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	97.910	107.681
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	19.153	36.020
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.141.949	1.310.222
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	705.899	878.487
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	11.053	10.295
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.446.752	2.236.283
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.365.086	2.179.328

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	81.666	56.955
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	44.607	22.087
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	44.607	22.087
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	2.760	178.257
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	5.519	178.257
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	2.759	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	530.527	492.685
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	477.076	443.205
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	10.192	19.794
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	10.192	19.794
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	20.364	20.428
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	22.895	9.258
---Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	4.283.658	4.383.235
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	274.883	78.225
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	19	30
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	19	30
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
.CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	19	30
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.558.560	4.461.490
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.283.658	4.383.235
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	274.902	78.255
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	44.450	33.341
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
----Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	230.452	44.914
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ILINESCU LILIANA

Numele si prenumele

DUNA NADIA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	44.914	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	
- peste 30 de zile	06	06	0	0	
- peste 90 de zile	07	07	0	0	
- peste 1 an	08	08	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	
- alte datorii sociale	14	14	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	
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	27		27
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	28		27
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	19.794		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	19.794		
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	147.330	
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)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	16.958	7.511
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	16.958	7.511
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	16.958	7.511
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	717.176	635.517
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	170.167	178.257
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	984	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	34.172	40.894
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	11.959	4.630
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	22.213	36.264
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.633	4.704
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	2.633	4.704
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.021	3.151
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.021	3.151
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	686.962	1.028.309
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	686.962	1.028.309
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	396.953	436.311

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	202.714	100.732
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
- datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	64.292	41.245
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	129.947	105.496
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	102.825	61.446
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	25.989	43.474
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	1.133	576
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		188.838
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.990.000	2.990.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	5.000	5.000
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	19.927.654	23.961.560
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.990.000	X	2.990.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.990.000	100,00	2.990.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.990.000	100,00	2.990.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

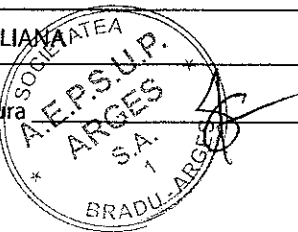
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ILINESCU LILIANA

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DUNA NADIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

?) 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	2.975			X	2.975
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, arci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
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	2.975			X	2.975
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.121			X	7.121
2.Constructii	09	383.560				383.560
3.Instalatii tehnice si masini	10	17.811	29.353	2.714		44.450
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
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	408.492	29.353	2.714		435.131
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	411.467	29.353	2.714		438.106

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	2.975			2.975
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.975			2.975
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	3.525	551		4.076
3.Instalatii tehnice si masini	29	321.658	19.662		341.320
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	14.220	1.873		16.093
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	339.403	22.086		361.489
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	342.378	22.086		364.464

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0			0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0			0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0			0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0			0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0			0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0			0
2.Constructii	42	0			0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0			0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0			0
5.Investitii imobiliare	45	0			0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0			0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0			0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0			0
9.Active biologice productive	49	0			0
J.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0			0
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0			0

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

INTOCMIT,

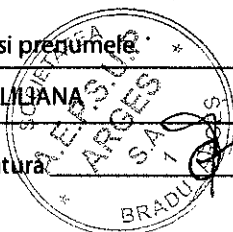
Numele si prenumele:

ILINESCU LILIANA

Numele si prenumele

DUNA NADIA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2025

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	2.975	0	0	2.975	2.975	0		2.975
Terenuri	0	0	0	0	0			0
Constructii	7.121	0	0	7.121	3.525	551		4.076
Instalatii tehnice si masini	383.560	0	0	383.560	321.658	19.662		341.320
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	17.811	29.353	2.714	44.450	14.220	1.873		16.093
Imobilizari financiare	0	0	0	0				0
TOTAL	411.467	29.353	2.714	438.106	342.378	22.086		364.464

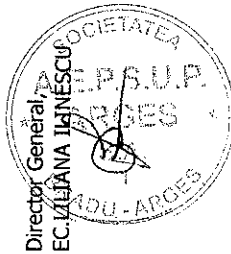
*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate. In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.



Intocmit,
DUMA NADIA

PROVIZIOANE PENTRU RISURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2025

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor	0	178256.90	0	178256.90
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzi si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

In cursul exercitiului financiar 2025, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti in suma de lei, aferente creantelor considerate incerte sau cu risc de neincasare. Ajustarea a fost inregistrata prin formula cont 6814=491. In nota 2 ,, provizioane pentru riscuri si cheltuieli,, suma a fost prezentata la randul ,, provizioane pentru deprecierea creantelor.



Intocmit,

A.E.P.S.U.P.ARGES S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2025

DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT :	44.913,99
rezerva legală**	3.912,75
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	41.001,24
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

lei

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

Director General,
EC.LILIANA ILINESCU



Intocmit,
DUNA NADIA

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2025

lei

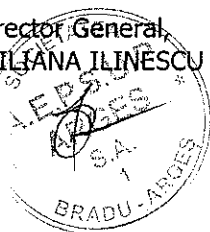
Denumirea Indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	4.530.704	4.405.161
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	4.283.658	4.383.235
3. Cheltuielile activitatii de baza	4.283.658	4.383.235
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	247.046	21.926
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	27.837	56.299
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	274.883	78.225

* de imobilizari corporale

* venituri din productia de imobilizari corporale

* venituri din productia neterminata

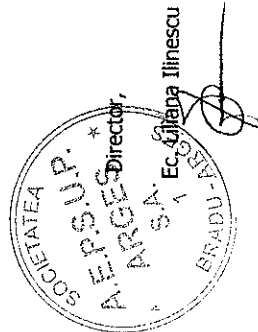
Director General
EC. LILIANA ILINESCU



Intocmit,
DUNA NADIA

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2025

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate		
			-lei-		
			sub 1 an	peste 1 an	
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct. 267)	1	0	0	0	
Furnizori-debitori pt. prestări servicii (ct. 4092)	2	77	77	0	
creanțe comerciale (ct. 267+411+413+418)	3	642.951	464.694	178.257	
Creanțe personal și asigurări sociale (ct. 425+4282+431+437+4382)	4	4.630	4.630	0	
Impozit pe profit (ct. 441)	5	13.915	13.915	0	
Taxa pe valoarea adăugată (ct. 4424)	6	22.349	22.349	0	
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct. 4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0	
decontări din operații în participare (451+452+456+4582)	8	0	0	0	
Debitori diverși (ct. 461+473+5187)	9	0	0	0	
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 2 la 9)	10	683.922	505.665	178.257	
III. PROVIZIUNAE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR (se scad) (ct. 49(1+5+6))	11	0	0	0	
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS (ct. 471)	12	4.704	4.704	0	
TOTAL CREANȚE (rd. 1+10-11+12)	13	688.626	510.369	178.257	

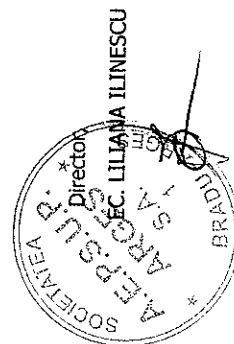


Intocmit,

Ec. Diana Iliescu

Ec. Duna Nadia

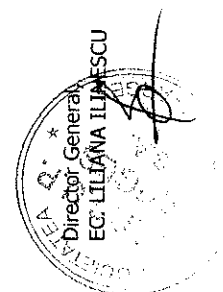
Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de			
			sub 1 an	1 - 5 ani		peste 5 ani
				2	3	
A		1=2+3+4				
I. Datorii financiare – total, din care:	14	0	0	0	0	
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0	
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0	
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0	
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0	
II. Alte datorii – total, din care:	19	436.311	0	0	0	
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	100.732	100.732	0	0	
-clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0	
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	61.446	61.446	0	0	
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	576	576	0	0	
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481.+436)	24	43.474	43.474	0	0	
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0	
-creditori diverși(ct.462)	26	188.838	188.838	0	0	
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	41.245	41.245	0	0	
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0	
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	436.311	436.311	0	0	



Intocmit,
 DUJANA NADIA
(Signature)

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2025)

a) Reglementari contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.			
* in fisierul ce urmeaza notei			
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:		nu este cazul	
* natura;		nu este cazul	
* motivele;		nu este cazul	
* evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.			
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile		Da.	X
* comentarii relevante		Nu.	
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.		nu este cazul	
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.		nu este cazul	
f) In cazul reevaluarii imobilizarii corporale - detaliam:			
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;		nu este cazul	
* valoarea la cost istoric a imobilizarii reevaluate;		nu este cazul	
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;		nu este cazul	
* modificarile rezervei din reevaluare:			
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;		nu este cazul	
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;		nu este cazul	
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;		nu este cazul	
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.		nu este cazul	
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal		Da.	
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate		nu este cazul	
h) Valoarea prezentata in bilanț, rezultata după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimelor valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului		Da.	
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul	

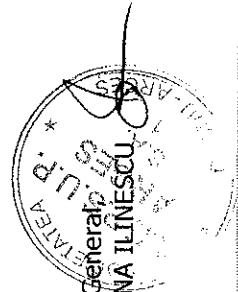


Intocmit,
 DUNA NADIA

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2025)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsecțiunea 8.2;	Da.	-	Nu.	X
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;				
nu este cazul				
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	Numar:	299000	Valoare actiuni :	100
* au fost integral varsate				DA
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				nu este cazul
d) actiuni rascumparabile:				
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				nu este cazul
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				nu este cazul
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				nu este cazul
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:				
* tipul de actiuni;				nu este cazul
* numar de actiuni emise;				nu este cazul
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				nu este cazul
* drepturi legate de distributie:				nu este cazul
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				nu este cazul
* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				nu este cazul
f) obligatiuni emise:				
* tipul obligatiunilor emise;				nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:				nu este cazul
* valoarea nominala;				nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii.				nu este cazul

La data de 31.12. 2025 capitalul social subscris al societatii era de 2.990.000 lei impartit într-un numar de 29.900. actiuni nominative, cu valoarea nominala de 100 lei/actiune.



Director General
EC LILIANA ILINESCU

Intocmit,
DUNA NADIA

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2025)

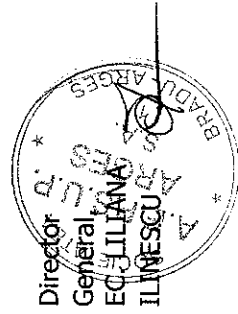
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;	Da.	-	da	x	3			
Valoare						271800		
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;								
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie			Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;								
	* rata dobanzii;							nu este cazul
	* principalele clauze ale creditului;							nu este cazul
	* suma rambursata pana la aceea data;							nu este cazul
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;							nu este cazul
d) salariati:								
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere	1		
					Executie	26		
	* Drepturi salariale platite sau de platit, aferente					1748798		
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;					11242		
	cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca					45713		
	cheltuieli salariale							
	*alte cheltuieli salariale					158730		

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2024

Cheltuielile salariale ale societății în anul 2025, comparativ cu cele din anul 2024 au fost următoarele:

Lei	2024	2025
Cheltuielile cu salariile	1844745	2020598
Cheltuieli Contributia asigurarilor sociale	30806	11242
Cheltuieli Contributia asiguratorie pentru munca	50860	45713
Contributia unitatii la asig.de sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale	520341	158730
TOTAL	2446752	2236283

Drepturi Salariale plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar	Lei	
	2024	2025
total din care, pentru:		
-directori, C.A	263.050	271.800
-directori economici,SEF SERV	264.579	154.203
diferenta personal TESA	287.655	481.257
-personal direct productiv(operativ)	1.029.461	1.113.338



Intocmit
DUNA
NADIA

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2025**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1544145}{436311} = 3,54$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/DATORII CUR}}{436311} = \frac{1544145-2316}{436311} = 3,53$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = 0$$

3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = 0$$

sau

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{676.308}{4405161} \times 365 = 56,03 \text{ zile}$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* **Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor)** - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu FURNIZORI}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{151.817}{1470432,39} \times 365 = 37,68 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* **Viteza de rotatie a activelor imobilizate** - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{4405161}{73642} = 59,82$$

* **Viteza de rotatie a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{4405161}{1613083} = 2,730895$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) **Profitabilitatea capitalului angajat** - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) **Marja bruta din vanzari**

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

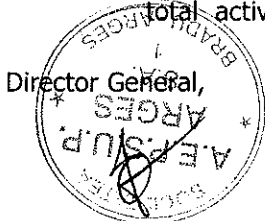
O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{4405161}{27} = 163154$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total active}} \times 100 = \frac{1181476}{1613083} \times 100 = 73,24335$$



Director General,

Intocmit,

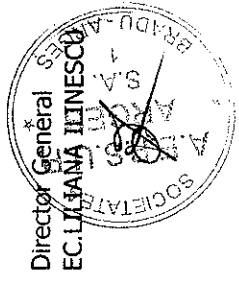
ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2025

<p>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.</p> <p>Administrare si Exploatare a Patrimoniului si Serviciilor de Utilitati Publice Arges S.A - cu sediul in Jud Arges, com Bradu, Sat Geamana, str. Principala Nr 623 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata/societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.</p>																																							
<p>b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.</p> <p>nu este cazul</p>																																							
<p>c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.</p> <p>nu este cazul</p>																																							
<p>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p>																																							
<p>Proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara</p>					<p>activitatea curenta - 100% activitatea extraordinara - 0%</p>																																		
<p>* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;</p>																																							
<p>* impozitul pe profit ramas de plata</p>																																							
<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Comert</td> <td>0</td> <td>Servicii</td> <td></td> <td></td> <td>4171121</td> <td>Lucrari</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Romania</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>234039</td> </tr> </table>																							Comert	0	Servicii			4171121	Lucrari				Romania						234039
			Comert	0	Servicii			4171121	Lucrari																														
			Romania						234039																														
<p>e) Cifra de afaceri:</p>																																							
<p>* pe segmente de activitati</p>																																							
<p>* pe pietele geografice:</p>																																							
<p>f)</p>																																							
<p>* natura evenimentului;</p>																																							
<p>* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.</p>																																							
<p>g)</p>																																							
<p>* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;</p>																																							
<p>* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.</p>																																							
<p>h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.</p>																																							
<p>i)</p>																																							
<p>* descriere generala a contractelor sau Descriere generala a contractelor importante de leasing:</p>																																							
<p>* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.</p>																																							
<p>1.</p>																																							
<p>* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare</p>																																							
<p>* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.</p>																																							

i) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor și onorariile platite pentru servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii.													
													5000

Informații cu privire la natura erorilor constatate și perioadele afectate de acestea conform prevederilor pct. 67 (3) ale O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

In contul 1174- rezultat reportat corectare erori,, au fost inregistrate sume totale in valoare de 348,848,10 lei in anii anteriori, respectiv 2018-2022. „ Conform pct.10 din manualul de politici si proceduri contabile al societatii, acestea au fost considerate erori semnificative, deoarece depaseste 5% din cifra de afaceri a societatii in anul respectiv.



Director
economic
Duna Nadia
Nadia

Nota explicativă – Capitaluri proprii (31.12.2025)

Capitalurile proprii ale societății la data de 31.12.2025 sunt structurate după cum urmează:

Element	Suma (lei)
Capital social	2.990.000
Rezerve legale	107.649
Rezultat reportat (pierdere anii precedenți)	-1957.174
Profit exercițiu 2025	44914
Repartizare la rezerve legale	3.913
Profit rămas nerepartizat	41001
Total capitaluri proprii	181476

În cursul exercițiului financiar 2025, societatea a înregistrat un profit în sumă de 44914 lei, din care s-a repartizat suma de 3.913 lei la rezerve legale, conform prevederilor legale. Diferența de 41001 lei reprezintă profit nerepartizat și urmează a fi reportată în exercițiul următor.

Pierdere reportată din anii precedenți, în sumă de 1957.174 lei, este menținută în evidență și va fi acoperită din profiturile viitoare ale societății.

Aprobat,



Intocmit,

A handwritten signature in black ink.

FLUXUL DE TREZORERIE

Nr. crt	Element	Suma (lei)
1.	Flux net operațional (A)	879.950,14
	Profit net al exercițiului	44.913,99
	Ajustări pentru elemente fără efect monetar	
	– Amortizare	364.464,50
	– Provizioane pentru deprecierea creanțelor	178.256,90
	– Repartizare profit (129)	3.912,75
	Modificări în capitalul de lucru	
	– Creștere creanțe	+261554
	– Creștere datorii comerciale	+39558
	– Scădere stocuri	+1205
	Impozit pe profit plătit	–13.915
2.	Flux net investițional (B)	–16.093,00
	Plăți pentru achiziția de imobilizări (214)	–16.093,00
	Încasări din vânzări de imobilizări	0
	Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare	0
	Încasări din credite	0
	Rambursări credite	0
	Dividende plătite	0
3.	Flux net înainte de ajustări (C)	863.657,14
	Eliminare viramente interne (581)	521.179,84
	Flux net final de numerar	342.477,30
	Numerar la începutul exercițiului	688982,90
	512	686962,06
	531	2020,84
	Numerar la sfarsitul exercitiului	1.031.460,20
	531	1.028.308,98
	512	3.151,22



Intocmit,


Balanta Conturilor
Perioada: 01.12.2025 - 31.12.2025

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente		Rulaj perioada		Total sume		RON	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	Capital social		2,990,000.00				2,990,000.00		2,990,000.00
1012	Capital subscris varsat		2,990,000.00				2,990,000.00		2,990,000.00
106	Rezerve		103,736.51		3,912.75		107,649.26		107,649.26
1061	Rezerve legale		92,799.10		3,912.75		96,711.85		96,711.85
1068	Alte rezerve		10,937.41				10,937.41		10,937.41
	Total grupa :10 CAPITAL SI REZERVE	0.00	3,093,736.51	0.00	3,912.75	0.00	3,097,649.26	0.00	3,097,649.26
117	Rezultatul reportat	2,173,880.53	216,706.58	348,848.10	348,848.10	2,522,728.63	565,554.68	1,957,173.95	
1171	Rezultatul reportat	2,173,880.53	216,706.58	348,848.10	348,848.10	2,173,880.53	565,554.68	1,608,325.85	
1174	Rezultatul reportat-corectare erori			348,848.10		348,848.10		348,848.10	
	Total grupa :11 FONDURI	2,173,880.53	216,706.58	348,848.10	348,848.10	2,522,728.63	565,554.68	1,957,173.95	0.00
121	Profit sau pierdere	4,143,849.90	4,386,463.19	503,177.64	305,478.34	4,647,027.54	4,691,941.53	44,913.99	44,913.99
1211	Profit sau pierdere productie	4,143,849.90	4,386,463.19	503,177.64	305,478.34	4,647,027.54	4,691,941.53	44,913.99	44,913.99
129	Repartizarea profitului	13,745.08	13,745.08	3,912.75		17,657.83	13,745.08	3,912.75	
1291	Repartizarea profitului	13,745.08	13,745.08	3,912.75		17,657.83	13,745.08	3,912.75	
	Total grupa :12 REZULTATUL EXERCITIULUI	4,157,594.98	4,400,208.27	507,090.39	305,478.34	4,664,685.37	4,705,686.61	3,912.75	44,913.99
	Total clasa: 1 CONTURI DE CAPITALURI	6,331,475.51	7,710,651.36	855,938.49	658,239.19	7,187,414.00	8,368,890.55	1,961,086.70	3,142,563.25
208	Alte immobilizari necorporale	2,975.22				2,975.22		2,975.22	
	Total grupa :20 IMOBILIZARI NECORPORALE	2,975.22	0.00	0.00	0.00	2,975.22	0.00	2,975.22	0.00
212	Constructii	7,121.16				7,121.16		7,121.16	
2121	Constructii-statie pompe trivale	7,121.16				7,121.16		7,121.16	
213	Inst.tehn. mij.trans.animale	394,106.35				394,106.35		394,106.35	
2131	Instalatii tehnice, mijl de transport, animale, echip tehn	147,984.98				147,984.98		147,984.98	
2132	Aparate si instalatii de masura si control	22,554.21				22,554.21		22,554.21	
2133	Instalatii tehnice, mijloace de transport	223,567.16				223,567.16		223,567.16	
214	Mobilier,aparatura birou,echip protectie	17,811.16		16,093.00		33,904.16		33,904.16	
	Total grupa :21 IMOBILIZARI CORPORALE	419,038.67	0.00	16,093.00	0.00	435,131.67	0.00	435,131.67	0.00
267	Creante	16,957.84	10,000.00	6,098.08	5,545.08	23,055.92	15,545.08	7,510.84	
267801	Garantii participare licitatie	10,000.00	10,000.00			10,000.00	10,000.00		
267802	Poprire raif	6,957.84		553.00		7,510.84		7,510.84	
267803	Dobanzi garantii salariale			5,545.08	5,545.08	5,545.08	5,545.08		
	Total grupa :26 IMOBILIZARI FINANCIARE	16,957.84	10,000.00	6,098.08	5,545.08	23,055.92	15,545.08	7,510.84	0.00
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale		2,975.22				2,975.22		2,975.22
2808	Amortiz. altor imobiliz. necorporale		2,975.22				2,975.22		2,975.22
281	Amortizari privind immobilizarile corporale	386,591.65			-25,102.37		361,489.28		361,489.28
2812	Amortizarea constructiilor	30,532.89			-26,456.72		4,076.17		4,076.17
2813	Amortizarea aparatelor, instalatiilor, mijl. transport	340,121.37			1,198.20		341,319.57		341,319.57
28131	Amortizare masini, utilaje, instal. lucru	87,871.09			918.54		88,789.63		88,789.63

Simbol cont	Denumire Cont	Sume prece-	Sume precedente	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Total sume	Total sume	Sold final	Sold final
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
28132	Amortizare aparate si instrumente de masurare - patrim. priv		28,683.12		279.66		28,962.78		28,962.78
28133	Amortizarea mijloacelor de transport - patrimoniu privat		223,567.16				223,567.16		223,567.16
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale		15,937.39		156.15		16,093.54		16,093.54
Total grupa :28 AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE		0.00	389,566.87	0.00	-25,102.37	0.00	364,464.50	0.00	364,464.50
Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI		438,971.73	399,566.87	22,191.08	-19,557.29	461,162.81	380,009.58	445,617.73	364,464.50
302	Materiale consumabile	170,187.37	167,821.92	11,663.86	11,713.72	181,851.23	179,535.64	2,315.59	2,315.59
3022	Combustibili	51,180.00	49,838.55	4,057.49	4,107.35	55,237.49	53,945.90	1,291.59	1,291.59
3024	Piese de schimb	1,191.21	1,191.21	1,131.87	1,131.87	2,323.08	2,323.08		
3028	Materiale consumabile	117,816.16	116,792.16	6,474.50	6,474.50	124,290.66	123,266.66	1,024.00	1,024.00
302801	Materiale consumabile	111,477.61	110,453.61	6,474.50	6,474.50	117,952.11	116,928.11	1,024.00	1,024.00
302807	Rechizite si imprimate	6,338.55	6,338.55			6,338.55	6,338.55		
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	51,717.28	51,717.28	-15,697.14	-15,697.14	36,020.14	36,020.14		
3031	Obiecte de inventar in depozit	51,717.28	51,717.28	-15,697.14	-15,697.14	36,020.14	36,020.14		
303102	Obiecte de inventar in depozit	51,717.28	51,717.28	-15,697.14	-15,697.14	36,020.14	36,020.14		
Total grupa :30 STOCURI DE MATERII SI MATERIALE		221,904.65	219,539.20	-4,033.28	-3,983.42	217,871.37	215,555.78	2,315.59	0.00
Total clasa: 3 CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE		221,904.65	219,539.20	-4,033.28	-3,983.42	217,871.37	215,555.78	2,315.59	0.00
401	Furnizori materiale	2,067,530.04	2,258,165.76	383,782.24	193,298.41	2,451,312.28	2,451,464.17		151.89
4011	Furnizori	2,067,530.04	2,258,165.76	383,782.24	193,298.41	2,451,312.28	2,451,464.17		151.89
404	Furnizori de imobilizari	15,779.40	15,779.40			15,779.40	15,779.40		
4041	Furnizori de imobilizari	15,779.40	15,779.40			15,779.40	15,779.40		
408	Furnizori-factori nesosite	626,635.01	722,815.06	94,508.75	98,909.01	721,143.76	821,724.07		100,580.31
409	Furnizori-debitori	149.40	72.40			149.40	72.40		
4092	Furnizori debitori pt servicii	72.40	72.40			72.40	72.40		
4094	Furnizori debitori pt garantie sgr	77.00				77.00			
Total grupa :40 FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE		2,710,093.85	2,996,832.62	478,290.99	292,207.42	3,188,384.84	3,289,040.04	77.00	100,732.20
411	Cienti	5,256,298.11	4,513,258.50	59,090.62	453,391.55	5,315,388.73	4,966,650.05	348,738.68	
4111	Cienti	5,086,134.03	4,513,258.50	50,997.79	453,391.55	5,137,131.82	4,966,650.05	170,481.77	
4118	Cienti in litigiu	170,164.08		8,092.83		178,256.91		178,256.91	
418	Cienti-factori de intocmit			286,702.04		286,702.04		286,702.04	
419	Cienti-creditori	42,526.16	42,608.40	3,214.98	3,132.74	45,741.14	45,741.14		
Total grupa :41 CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE		5,298,824.27	4,555,866.90	349,007.64	456,524.29	5,647,831.91	5,012,391.19	635,440.72	0.00
421	Personal-salarii	1,860,010.00	1,891,142.00	208,254.00	177,122.00	2,068,264.00	2,068,264.00		
4211	Personal- salarii datorate	1,607,905.00	1,632,728.00	170,895.00	146,072.00	1,778,800.00	1,778,800.00		
4212	Personal- salarii datorate consil de admn.	58,300.00	61,400.00	8,400.00	5,300.00	66,700.00	66,700.00		
4214	Personal- prime	3,000.00	3,000.00	8,400.00	8,400.00	11,400.00	11,400.00		
4215	Personal- salarii director	190,805.00	194,014.00	20,559.00	17,350.00	211,364.00	211,364.00		
423	Personal-ajutoare datorate	16,125.00	17,163.00	4,072.00	3,034.00	20,197.00	20,197.00		
425	Avansuri acordate personalului	598,720.00	598,485.00	53,248.00	53,483.00	651,968.00	651,968.00		
4251	Avans prime si co	57,865.00	53,454.00	4,411.00	4,411.00	57,865.00	57,865.00		
4255	Avans director	71,400.00	71,400.00	6,940.00	6,940.00	78,340.00	78,340.00		
427	Retineri din salarii datorate tertilor	4,786.00	4,986.00	200.00		4,986.00	4,986.00		
		5,621.88	40,801.88	582.39	6,647.47	6,204.27	47,449.35		41,245.08

Simbol cont	Denumire Cont	Suma precede.		Suma precedente		Rulaj perioada		Total suma		Total suma		Sold final Debit	Sold final Credit
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit				
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	5,621.88	40,801.88	582.39	6,647.47	6,204.27	47,449.35	41,245.08	41,245.08				
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	5,621.88	35,180.00	582.39	6,065.08	6,204.27	41,245.08	41,245.08					
4282	Alte creante in legatura cu personalul		5,621.88		582.39		6,204.27						
	Total grupa :42 PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	2,614,527.88	2,677,431.88	273,296.39	251,637.47	2,887,824.27	2,929,069.35	0.00	41,245.08	0.00	41,245.08		
431	Asigurari sociale	717,382.00	769,028.00	60,939.00	66,109.00	778,321.00	835,137.00	56,816.00					
4315	Fd fnuass	20,169.00	10,876.00		4,663.00	20,169.00	15,539.00	4,630.00					
43151	Contributie asigurari sociale	405,285.00	442,125.00	36,840.00	37,280.00	442,125.00	479,405.00	37,280.00					
43152	Contributie asigurari sociale-ca	14,575.00	15,900.00	1,325.00	1,325.00	15,900.00	17,225.00	1,325.00					
43154	Prime	29,900.00	29,900.00			29,900.00	29,900.00						
43155	Contributie asig sociale - director	47,718.00	52,056.00	4,338.00	4,338.00	52,056.00	56,394.00	4,338.00					
4316	Contrib. ang. pentru concedii si indemnizatii	211,694.00	230,130.00	18,436.00	18,503.00	230,130.00	248,633.00	18,503.00					
43161	Contrib. asig. soc. de sanatate	174,576.00	190,747.00	16,171.00	16,238.00	190,747.00	206,985.00	16,238.00					
43162	Contrib. asig. soc. de sanatate-ca	5,830.00	6,360.00	530.00	530.00	6,360.00	6,890.00	530.00					
43164	Prime	11,960.00	11,960.00			11,960.00	11,960.00						
43165	Contributie asig soc de sanatate- director	19,328.00	21,063.00	1,735.00	1,735.00	21,063.00	22,798.00	1,735.00					
436	Contrib. asig. pt. muncal(cam)	44,623.00	48,408.00	3,785.00	3,864.00	48,408.00	52,272.00	3,864.00					
4361	Contrib. asig. pt. muncal(cam)	36,333.00	39,609.00	3,276.00	3,355.00	39,609.00	42,964.00	3,355.00					
4362	Contrib. asig. pt. muncal(cam)-ca	1,309.00	1,428.00	119.00	119.00	1,428.00	1,547.00	119.00					
4364	Prime	2,691.00	2,691.00			2,691.00	2,691.00						
4365	Contrib. asig. pt. munca-director	4,290.00	4,680.00	390.00	390.00	4,680.00	5,070.00	390.00					
	Total grupa :43 ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIE SOCIALA	762,005.00	817,436.00	64,724.00	69,973.00	826,729.00	887,409.00	0.00	13,915.00	0.00	13,915.00		
441	Impozitul pe profit	47,256.00	47,256.00			47,256.00	33,341.00	13,915.00					
4411	Impozitul pe profit	47,256.00	47,256.00			47,256.00	33,341.00	13,915.00					
442	Taxa pe valoarea adaugata	835,345.99	842,784.99	61,894.40	32,106.40	897,240.39	874,891.39	22,349.00					
4423	Tva de plata	135,098.00	142,537.00	7,439.00	7,439.00	142,537.00	142,537.00						
4424	Tva de recuperat	786.00	786.00			786.00	786.33	22,349.00					
4426	Tva deductibila	278,455.11	278,455.11	27,227.70	27,227.70	305,682.81	305,682.81						
4427	Tva colectata	421,006.88	421,006.88	4,878.37	4,878.37	425,885.25	425,885.25						
4428	Tva neexigibila					28,276.45	28,276.45						
44282	Tva neexigibila vanzari					28,276.45	28,276.45						
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	130,028.00	141,298.00	11,270.00	11,334.00	141,298.00	152,632.00	11,334.00					
44401	Impozitul pe venituri de natura salarilor	105,830.00	115,627.00	9,797.00	9,861.00	115,627.00	125,488.00						
44402	Impozitul pe venituri de natura salarilor-ca	3,795.00	4,140.00	345.00	345.00	4,140.00	4,485.00						
44404	Prime	7,778.00	7,778.00			7,778.00	7,778.00						
44405	Impozit salarii director	12,625.00	13,753.00	1,128.00	1,128.00	13,753.00	14,881.00						
447	Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	13,430.41	14,001.64	571.23	576.32	14,001.64	14,577.96						
	Total grupa :44 BUGET STAT, FONDURI SPECIALE	1,026,060.40	1,045,340.63	73,735.63	58,378.17	1,099,796.03	1,103,718.80	36,264.00	1,103,718.80	36,264.00	1,103,718.80		
46201	Creditori diversi- aquterm					188,837.48	188,837.48						
	Total grupa :46 DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	188,837.48	0.00	188,837.48	0.00	188,837.48	0.00	188,837.48		
471	Cheltuieli inregistrate in avans	9,873.21	6,477.28			9,873.21	5,168.97	4,704.24					
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	-14.77		228.77	214.00	214.00	214.00						
	Total grupa :47 CONTURI DE REGULARIZARE	9,858.44	6,477.28	228.77	-1,094.31	10,087.21	5,382.97	4,704.24	5,382.97	4,704.24	5,382.97		0.00

Simbol cont	Denumire Cont	Suma precede... Debit	Suma precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total suma Debit	Total suma Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
491	Prov. pt depr. creante-clienti				178,256.90		178,256.90		178,256.90
Total grupa :49	PROVIZIUNEA PT. DEPRECIEREA CREANTELOR	0.00	0.00	0.00	178,256.90	0.00	178,256.90	0.00	178,256.90
Total clasa: 4	CONTURI DE TERTI	12,421,369.84	12,099,385.31	1,239,283.42	1,494,720.42	13,660,653.26	13,594,105.73	676,485.96	609,938.43
512	Conturi curente la banci	5,190,337.93	4,226,282.32	469,944.58	405,691.21	5,660,282.51	4,631,973.53	1,028,308.98	
5121	Conturi curente la banci in lei	5,190,337.93	4,226,282.32	469,944.58	405,691.21	5,660,282.51	4,631,973.53	1,028,308.98	
512102	Cont curent in lei la trezorerie	589,381.76	563,958.00	104,793.39	55,700.00	691,175.15	619,658.00	71,517.15	
512103	Cont curent in lei la raiffeisen	4,481,206.17	3,576,824.32	361,156.11	349,991.21	4,842,362.28	3,926,815.53	915,546.75	
512104	Cont raiffeisen - garantii	34,250.00		6,995.08		41,245.08		41,245.08	
512106	Cont raiffeisen-garantii compl. energetic oltenia	85,500.00	85,500.00			85,500.00	85,500.00		
Total grupa :51	CONTURI LA BANCII	5,190,337.93	4,226,282.32	469,944.58	405,691.21	5,660,282.51	4,631,973.53	1,028,308.98	0.00
531	Casa	1,550,335.37	1,525,472.59	159,347.87	181,059.43	1,709,683.24	1,706,532.02	3,151.22	
5311	Casa in lei - sediu	1,550,335.37	1,525,472.59	159,347.87	181,059.43	1,709,683.24	1,706,532.02	3,151.22	
532	Alte valori	134,070.00	134,070.00	13,260.00	13,260.00	147,330.00	147,330.00		
5328	Alte valori	134,070.00	134,070.00	13,260.00	13,260.00	147,330.00	147,330.00		
53282	Tichete de masa	134,070.00	134,070.00	13,260.00	13,260.00	147,330.00	147,330.00		
Total grupa :53	CASA	1,684,405.37	1,659,542.59	172,607.87	194,319.43	1,857,013.24	1,853,862.02	3,151.22	0.00
542	Avansuri de trezorerie	509,910.85	509,910.85	6,451.43	6,451.43	516,362.28	516,362.28		
Total grupa :54	ACREDITIVE	509,910.85	509,910.85	6,451.43	6,451.43	516,362.28	516,362.28	0.00	0.00
581	Viramente interne	1,508,825.00	1,508,825.00	172,900.00	172,900.00	1,681,725.00	1,681,725.00		
Total grupa :58	VIRAMENTE INTERNE	1,508,825.00	1,508,825.00	172,900.00	172,900.00	1,681,725.00	1,681,725.00	0.00	0.00
Total clasa: 5	CONTURI DE TREZORERIE	8,893,479.15	7,904,560.76	821,903.88	779,362.07	9,715,383.03	8,683,922.83	1,031,460.20	0.00
602	Cheptuile cu materiale consumabile	100,951.03	100,951.03	6,729.94	6,729.94	107,680.97	107,680.97		
6022	Cheptuile privind combustibilul	46,880.79	46,880.79	3,655.33	3,655.33	50,536.12	50,536.12		
6024	Cheptuile cu piese de schimb	33.05	33.05	1,363.27	1,363.27	1,396.32	1,396.32		
6028	Cheptuile privind alte materiale consumabile	54,037.19	54,037.19	1,711.34	1,711.34	55,748.53	55,748.53		
602801	Cheptuile privind alte materiale consumabile	54,037.19	54,037.19	1,711.34	1,711.34	55,748.53	55,748.53		
603	Cheptuile privind materialele de natura obiectelor inv	51,717.28	51,717.28	-15,697.14	-15,697.14	36,020.14	36,020.14		
605	Cheptuile cu energia , apa, gunoi, gaze	1,208,816.72	1,208,816.72	101,405.66	101,405.66	1,310,222.38	1,310,222.38		
60511	Cheptuile cu apa pt.redistribuire	372,187.28	372,187.28	27,128.25	27,128.25	399,315.53	399,315.53		
60512	Cheptuile cu utilitatile - gunoi	2,769.30	2,769.30	279.83	279.83	3,049.13	3,049.13		
60513	Cota apa extrasa	19,075.18	19,075.18			19,075.18	19,075.18		
6052	Cheptuile cu energia electrica pt.exploatare	806,706.39	806,706.39	71,780.76	71,780.76	878,487.15	878,487.15		
605201	Cheptuile cu energia electrica pt.exploatare	806,706.39	806,706.39	71,780.76	71,780.76	878,487.15	878,487.15		
6053	Cheptuile cu gaze, energie termica consum propriu	8,078.57	8,078.57	2,216.82	2,216.82	10,295.39	10,295.39		
Total grupa :60	CHEPTUIILE CU MATERILE PRIME SI MATERIALE	1,361,485.03	1,361,485.03	92,438.46	92,438.46	1,453,923.49	1,453,923.49	0.00	0.00
611	Cheptuile cu servicii la terti	220,003.11	220,003.11	23,394.58	23,394.58	243,397.69	243,397.69		
61100	Cheptuile cu intretinerea si reparatii	75,059.64	75,059.64	13,565.86	13,565.86	88,625.50	88,625.50		
61101	Cheptuile remediere avari	126,558.37	126,558.37	9,646.90	9,646.90	136,205.27	136,205.27		
61102	Cheptuile auto	18,385.10	18,385.10	181.82	181.82	18,566.92	18,566.92		
612	Cheptuile cu redeventele,locatiile si chirii	19,981.00	19,981.00	-187.00	-187.00	19,794.00	19,794.00		
613	Cheptuile cu primele de asigurare	5,884.07	5,884.07	-332.85	-332.85	5,551.22	5,551.22		

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente...		Sume precedente		Rulaj perioada		Rulaj perioada		Total sume		Total sume	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6131	Chelt.cu prime de asigurare	5,884.07	5,884.07	-332.85	-332.85	22,874.73	22,874.73	268,742.91	5,551.22	268,742.91	5,551.22	0.00	0.00
Total grupa :61 CHELTUIELI CU SERVICII LA TERTI		245,868.18	245,868.18	22,874.73	22,874.73	268,742.91	268,742.91	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	5,000.00	5,000.00										
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	19,800.00	19,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00	21,600.00	21,600.00	21,600.00	21,600.00		
6221	Chelt. privind consultanta juridica	19,800.00	19,800.00	1,800.00	1,800.00			21,600.00	21,600.00	21,600.00	21,600.00		
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	350.00	350.00					350.00	350.00	350.00	350.00		
623102	Cheltuieli reclama si publicitate	350.00	350.00					350.00	350.00	350.00	350.00		
624	Chelt.cu transportul	300.00	300.00					300.00	300.00	300.00	300.00		
625	Chelt.cu deplasari, detasari	200.00	200.00					200.00	200.00	200.00	200.00		
626	Chelt. postale si taxe telecomunicatii	15,672.35	15,672.35	1,812.97	1,812.97	1,812.97	1,812.97	17,485.32	17,485.32	17,485.32	17,485.32		
627	Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	2,386.46	2,386.46	272.65	272.65	272.65	272.65	2,659.11	2,659.11	2,659.11	2,659.11		
62700	Chelt. cu serv.bancare	2,386.46	2,386.46	272.65	272.65	272.65	272.65	2,659.11	2,659.11	2,659.11	2,659.11		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	125,649.57	125,649.57	21,011.80	21,011.80	21,011.80	21,011.80	146,661.37	146,661.37	146,661.37	146,661.37		
6281	Chelt. cu serv. la terti	64,142.42	64,142.42	9,557.00	9,557.00	9,557.00	9,557.00	73,699.42	73,699.42	73,699.42	73,699.42		
6285	Chelt. intrinseci si functionarea tehnicii de calcul	52,559.05	52,559.05	11,129.80	11,129.80	11,129.80	11,129.80	63,688.85	63,688.85	63,688.85	63,688.85		
6286	Chelt. de asigurare si paza	8,948.10	8,948.10	325.00	325.00	325.00	325.00	9,273.10	9,273.10	9,273.10	9,273.10		
Total grupa :62 CHELTUIELI CU ALTE SERVICII TERTI		169,358.38	169,358.38	24,897.42	24,897.42	24,897.42	24,897.42	194,255.80	194,255.80	194,255.80	194,255.80	0.00	0.00
635	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate	20,382.38	20,382.38	45.86	45.86	45.86	45.86	20,428.24	20,428.24	20,428.24	20,428.24		
6351	Chelt.cu impozite si taxe locale	2,818.95	2,818.95	-356.84	-356.84			2,462.11	2,462.11	2,462.11	2,462.11		
63511	Chelt.cu taxa autorizare	3,359.81	3,359.81					3,359.81	3,359.81	3,359.81	3,359.81		
63514	Chelt.contributie amepip 0.09%	4,102.70	4,102.70					4,102.70	4,102.70	4,102.70	4,102.70		
6353	Chelt.cu anmsc	7,765.92	7,765.92	-42.30	-42.30			7,723.62	7,723.62	7,723.62	7,723.62		
6358	Chelt.cu alte impozite (fond mediu)	1,000.00	1,000.00					1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00		
6359	Chelt.cu taxa licenta	1,335.00	1,335.00	445.00	445.00	445.00	445.00	1,780.00	1,780.00	1,780.00	1,780.00		
Total grupa :63 CHELTUIELI CU IMPOZITE TAXE SI VARSAMINTE		20,382.38	20,382.38	45.86	45.86	45.86	45.86	20,428.24	20,428.24	20,428.24	20,428.24	0.00	0.00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	1,854,876.00	1,854,876.00	177,122.00	177,122.00	177,122.00	177,122.00	2,031,998.00	2,031,998.00	2,031,998.00	2,031,998.00		
6411	Chelt.cu salarii personal	1,602,726.00	1,602,726.00	146,072.00	146,072.00	146,072.00	146,072.00	1,748,798.00	1,748,798.00	1,748,798.00	1,748,798.00		
6412	Chelt.cu salarii personal-ca	58,300.00	58,300.00	5,300.00	5,300.00	5,300.00	5,300.00	63,600.00	63,600.00	63,600.00	63,600.00		
6414	Chelt.cu prime	3,000.00	3,000.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	11,400.00	11,400.00	11,400.00	11,400.00		
6415	Chelt. salarii director	190,850.00	190,850.00	17,350.00	17,350.00	17,350.00	17,350.00	208,200.00	208,200.00	208,200.00	208,200.00		
642	Cheltuieli cu tichetele de masa	134,070.00	134,070.00	13,260.00	13,260.00	13,260.00	13,260.00	147,330.00	147,330.00	147,330.00	147,330.00		
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	134,070.00	134,070.00	13,260.00	13,260.00	13,260.00	13,260.00	147,330.00	147,330.00	147,330.00	147,330.00		
645	Cheltuieli privind asiguranile si protectia sociala	8,208.00	8,208.00	3,034.00	3,034.00	3,034.00	3,034.00	11,242.00	11,242.00	11,242.00	11,242.00		
6451	Cheltuieli privind asiguranile si protectia sociala	8,208.00	8,208.00	3,034.00	3,034.00	3,034.00	3,034.00	11,242.00	11,242.00	11,242.00	11,242.00		
645100	Contrib.unita.cas	8,208.00	8,208.00	3,034.00	3,034.00	3,034.00	3,034.00	11,242.00	11,242.00	11,242.00	11,242.00		
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	41,849.00	41,849.00	3,864.00	3,864.00	3,864.00	3,864.00	45,713.00	45,713.00	45,713.00	45,713.00		
64611	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	36,250.00	36,250.00	3,355.00	3,355.00	3,355.00	3,355.00	39,605.00	39,605.00	39,605.00	39,605.00		
64612	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca-ca	1,309.00	1,309.00	119.00	119.00	119.00	119.00	1,428.00	1,428.00	1,428.00	1,428.00		
64615	Chelt.cu salarii director	4,290.00	4,290.00	390.00	390.00	390.00	390.00	4,680.00	4,680.00	4,680.00	4,680.00		
Total grupa :64 CHELTUIELI CU PERSONALUL		2,039,003.00	2,039,003.00	197,280.00	197,280.00	197,280.00	197,280.00	2,236,283.00	2,236,283.00	2,236,283.00	2,236,283.00	0.00	0.00
65	Alte cheltuieli de exploatare	9,359.02	9,359.02	-100.98	-100.98	-100.98	-100.98	9,258.04	9,258.04	9,258.04	9,258.04		
658	Alte cheltuieli de exploatare	9,359.02	9,359.02	-100.98	-100.98	-100.98	-100.98	9,258.04	9,258.04	9,258.04	9,258.04		

Simbol cont	Denumire Cont	Sume prece.		Sume precedente		Rulaj perioada		Rulaj perioada		Total sume		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	5,329.03	5,329.03	5,329.03				5,329.03		5,329.03					
658101	Despagubiri, amenzi si penalitati-buget	5,249.00	5,249.00	5,249.00				5,249.00		5,249.00					
658104	Despagubiri, amenzi si penalitati-apa	80.03	80.03	80.03				80.03		80.03					
65811	Chelt. exploatare-hot judecatoreasca					-553.00		-553.00		-553.00					
65822	Cheltuieli nedeductibile - combustibil	4,029.99	4,029.99	4,029.99		452.02		4,482.01		4,482.01					
Total grupa		9,359.02	9,359.02	9,359.02	-100.98	452.02	100.98	9,258.04	0.00	9,258.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile si provizioane	20,686.25	20,686.25	20,686.25		179,657.15		179,657.15		200,343.40					
6811	Chelt. de expl. cu amort. imobiliarilor	20,686.25	20,686.25	20,686.25		1,400.25		22,086.50		22,086.50					
681411	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele-nedeductibile					178,256.90		178,256.90		178,256.90					
Total grupa :68 CHELTUIELI CU AMORTIZARI SI PROVIZIOANE		20,686.25	20,686.25	20,686.25	179,657.15	1,400.25	178,256.90	200,343.40	0.00	200,343.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	47,256.00	47,256.00	47,256.00		-13,915.00		-13,915.00		33,341.00					
Total grupa :69 CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT		47,256.00	47,256.00	47,256.00	-13,915.00	0.00	0.00	33,341.00	0.00	33,341.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total clasa: 6 CONTURI DE CHELTUIELI		3,913,398.24	3,913,398.24	3,913,398.24	503,177.64	503,177.64	4,416,575.88	4,416,575.88	0.00	4,416,575.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	4,102,209.01	4,102,209.01	4,102,209.01		302,950.84		302,950.84		4,405,159.85					
70401	Venituri prestari servicii apa	219,250.51	219,250.51	219,250.51		14,788.96		234,039.47		234,039.47					
70410	Venituri apa	3,882,958.50	3,882,958.50	3,882,958.50		288,161.88		4,171,120.38		4,171,120.38					
709	Reduceri comerciale acordate	1.00	1.00	1.00				1.00		1.00					
Total grupa :70 VENITURI DIN VANZARI SI SERVICII		4,102,210.01	4,102,210.01	4,102,210.01	302,950.84	302,950.84	4,405,160.85	4,405,160.85	0.00	4,405,160.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
754	Venituri din creante reactivate si debitori diversi	600.00	600.00	600.00		-600.00		-600.00							
758	Alte venituri din exploatare	53,172.41	53,172.41	53,172.41		3,126.38		56,298.79		56,298.79					
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	15,657.77	15,657.77	15,657.77		2,172.23		17,830.00		17,830.00					
75810	Poprii salariat	2,135.88	2,135.88	2,135.88		782.39		2,918.27		2,918.27					
758101	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	12,130.89	12,130.89	12,130.89		1,389.84		13,520.73		13,520.73					
758103	Venituri din restit taxa timbru judiciar	1,391.00	1,391.00	1,391.00				1,391.00		1,391.00					
7588	Alte venituri din exploatare	37,514.64	37,514.64	37,514.64		954.15		38,468.79		38,468.79					
758805	Alte venituri din exploatare- bunuri cu titlu gratuit	34,456.68	34,456.68	34,456.68		16.89		34,473.57		34,473.57					
758806	Alte venituri din exploatare-en.el., gaze, uip	3,057.96	3,057.96	3,057.96		937.26		3,995.22		3,995.22					
Total grupa :75 ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE		53,772.41	53,772.41	53,772.41	2,526.38	2,526.38	56,298.79	56,298.79	0.00	56,298.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
766	Venituri din dobinzi	29.11	29.11	29.11		1.12		30.23		30.23					
Total grupa :76 VENITURI FINANCIARE		29.11	29.11	29.11	1.12	1.12	30.23	30.23	0.00	30.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI		4,156,011.53	4,156,011.53	4,156,011.53	305,478.34	305,478.34	4,461,489.87	4,461,489.87	0.00	4,461,489.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL		36,376,610.65	36,403,113.27	36,403,113.27	3,743,939.57	3,717,436.95	40,120,550.22	40,120,550.22	4,116,966.18	40,120,550.22	4,116,966.18	4,116,966.18	4,116,966.18	4,116,966.18	4,116,966.18



Sur-ec.
Argeș