



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CLUJ  
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CÂMPIA TURZII  
Str. Laminoriștilor nr.2  
Tel: 0264/368001; 0264/368002; 0264/368004; fax: 0264/365467  
<https://campiaturzii.ro>; e-mail: [primaria@campiaturzii.ro](mailto:primaria@campiaturzii.ro)

## HOTĂRÂRE

**Nr. 75 din 28.05.2026**

### **privind aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale societății Transport Local Câmpia Turzii S.R.L**

Consiliul Local al Municipiului Câmpia Turzii întrunit în ședința ordinară la data de 28.05.2026;

Analizând proiectul de hotărâre nr. 18624 din 21.05.2026 privind aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025 ale societății Transport Local Câmpia Turzii S.R.L, inițiat de Primarul Municipiului Câmpia Turzii, *dl. Dorin Nicolae LOJIGAN*.

#### **Având în vedere:**

- Adresa nr.52 din 20.05.2026, înregistrată la Primăria municipiului Câmpia Turzii sub nr. 18465 din 20.05.2026, prin care societatea Transport Local Câmpia Turzii S.R.L solicită mandatarea reprezentanților în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, în vederea aprobării situațiilor financiare aferente anului 2025.

-referatul de aprobare al Primarului Municipiului Câmpia Turzii înregistrat sub nr. 18622 din 21.05.2026;

#### **În conformitate cu prevederile:**

-Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

-O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

-O.M.F.P nr.107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor;

-Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

-Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

-Decizia Consiliului de Administrație nr. 10 din 14.05.2026 privind avizarea situațiilor financiare ale societății Transport Local Câmpia Turzii S.R.L aferente anului 2025;

Văzând raportul de specialitate nr. 18623 din 21.05.2026, precum și avizul favorabil dat proiectului de hotărâre de către comisia de specialitate nr. 1- *pentru buget, finanțe, prognoze economice, administrație publică* a Consiliului Local al Municipiului Câmpia Turzii;

În temeiul dispozițiilor art. 129 alin.(3) lit.d), art.136 alin.(1), art.196 alin.(1) lit.a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

## HOTĂRĂȘTE:

**Art.1** - Se aprobă Situațiile financiare anuale aferente anului 2025 ale societății Transport Local Câmpia Turzii S.R.L, conform documentației anexate care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2** – Se acordă mandat reprezentanților municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Transport Local Câmpia Turzii S.R.L, pentru a emite hotărâre A.G.A. de aprobare a Situațiilor financiare anuale aferente anului 2025, conform art. 1 din prezenta hotărâre.

**Art.3** – Prezenta hotărâre are caracter individual.

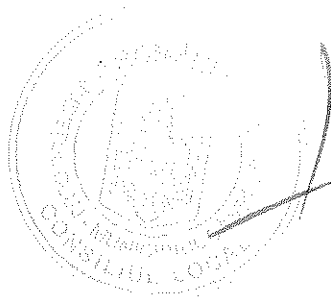


**Art.4**– Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează reprezentanții municipiului Câmpia Turzii în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Transport Local Câmpia Turzii S.R.L și societatea Transport Local Câmpia Turzii S.R.L.

**Art.5** – Comunicarea prezentei hotărâri se face prin grija Serviciului Juridic.

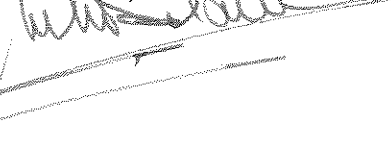
**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ**

*Finica Oaida*



**CONTRASEMNEAZĂ  
SECRETAR GENERAL**

*Nicolae ȘTEFAN*



Voturi: Pentru: 19

Împotrivă: --

Abțineri : --

Numărul consilierilor în funcție: 19

Numărul consilierilor prezenți: 19



NR. INREG.  
50/10.05.2026

Bifati numai dacă este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GE - grupuri de Interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

SI002\_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2025**

Suma de control **200**

Entitatea: **TRANSPORT LOCAL CAMPPIA TURZII S.R.L.**

Adresa:

Judet: Cluj Sector: Localitate: **CAMPPIA TURZII**

Strada: **AVIATORILOR** Nr.: **4** Bloc: Scara: Ap.: Telefon: **0752076431**

Număr din registrul comerțului: **J2018001431127** Cod unic de înregistrare: **3 9 1 9 5 2 3 4**

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

CAEN 2024: CAEN 2025:

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **4939**

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): **4939**

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

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

Entități mici  ?

Microentități

**Raportări anuale**

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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

5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în 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 OMF nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

**F10 - BILANT**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**  
**F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Indicatori :	Capitaluri - total	-29,961
	Capital subscris	200
	Profit/ pierdere	50,236

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSONA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII):

Numele și prenumele: **DUCA COZMINA POMPILIA**

Calitatea: **12--CONTABIL SEF**

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CIF/CUI membru CECCAR:

Semnătura:

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

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

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

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

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit: **GM EXPERT AUDIT**

Ir.de înregistrare în Registrul ASPAAS: **159/2015** CIF/CUI: **3 2 0 6 2 0 1 0**

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ**

**Formular VALIDAT**

Bifati numai dacă este cazul:

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

An  Semestru Anul **2025**

Suma de control **200**

Entitatea **TRANSPORT LOCAL CAMPIA TURZII S.R.L.**

Adresa

Județ  Sector  Localitate  Cluj  CAMPIA TURZII

Strada  Nr.  Bloc  Scara  Ap.  Telefon  AVIATORILOR 4     0752076431

Număr din registrul comerțului **J2018001431127** Cod unic de înregistrare **3 9 1 9 5 2 3 4**

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

CAEN 2024  CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) **4939** Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) **4939**

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

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public  Entități de interes public
- Entități mici  7
- Microentități

**Raportări anuale**

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

**F10 - BILANT**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**  
**F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Indicatori :	Capitaluri - total	-29,961
	Capital subscris	200
	Profit/ pierdere	50,236

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIUNII AFACERII)

Numele și prenumele **MOISA ILARIE-OCTAVIAN**

Semnătura 

**SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ**



INTOCMIT,

Numele și prenumele **DUCA COZMINA POMPILIA**

Calitatea **12-CONTABIL SEF**

Nr. de înregistrare în organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?  DA  NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?  DA  NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU

Semnătura 

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit **AGM EXPERT AUDIT**

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS **1259/2015** CIF/CUI **3 2 0 6 2 0 1 0**

**SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ**

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**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.	Sold la:	
		01.01.2025	31.12.2025
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1.Cheltuleli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltulele 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	260
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	
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>07</b>	<b>260</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	
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	
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
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	
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>260</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			

<b>I. STOCURI</b>				
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		3.741
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348 <sup>#</sup> - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348 <sup>#</sup> + 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		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>		<b>3.741</b>
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675 <sup>#</sup> + 2676 <sup>#</sup> + 2678 <sup>#</sup> + 2679 <sup>#</sup> - 2966 <sup>#</sup> - 2968 <sup>#</sup> + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31		1.802
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 <sup>##</sup> - 495 <sup>#</sup> )	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453 <sup>##</sup> - 495 <sup>#</sup> )	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425 + 4282 + 431 <sup>##</sup> + 436 <sup>##</sup> + 437 <sup>##</sup> + 4382 + 441 <sup>##</sup> + 4424 + din ct. 4428 <sup>##</sup> + 444 <sup>##</sup> + 445 + 446 <sup>##</sup> + 447 <sup>##</sup> + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473 <sup>##</sup> - 496 + 5187)	34	34		59
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495 <sup>#</sup> )	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>		<b>1.861</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	427.775	384.708
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>427.775</b>	<b>390.310</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471 <sup>#</sup> )	43	42		2.139
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471 <sup>#</sup> )	44	43		2.139
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471 <sup>#</sup> )	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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 comenziilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		27.062
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 <sup>###</sup> )	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453 <sup>###</sup> )	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	508,432	396,870
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	508,432	423,932
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-80,657	-31,483
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	-80,397	-29,961
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
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		
<b>Fond comercial negativ (ct. 2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		200

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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>86</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>87</b>	<b>86</b>		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>88</b>	<b>87</b>		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		3.006
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>92</b>	<b>91</b>		<b>3.006</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	<b>96</b>	<b>95</b>	
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	<b>97</b>	<b>96</b>	<b>80.397</b>
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	<b>98</b>	<b>97</b>	<b>50.236</b>
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	<b>99</b>	<b>98</b>	<b>80.397</b>
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		3.006
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	<b>101</b>	<b>100</b>	<b>-80.397</b>	<b>-29.961</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>-80.397</b>	<b>-29.961</b>

\*) Conturile 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 imobiliare, 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. 669/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobiliare proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarării, cu modificările și completările ulterioare

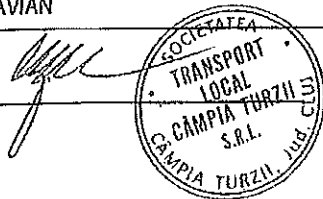
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOISA ILARIE-OCTAVIAN

Semnătura



Numele și prenumele

DUCA COZMINA POMPILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## 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
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)</i>				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	0	436.455
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		436.455
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02		436.455
Venturi din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 <sup>#</sup> )		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 imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		2.581
-din care, veniturile din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, veniturile din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	0	439.036
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17		53.291
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	346	6.873
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	77.723	283.795
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	76.013	277.783

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.710	6.012
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	260	528
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	260	528
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.068	34.904
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.370	31.544
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33		98
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)		98
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)	698	3.263
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
.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		-1
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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	80.397	379.391
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	59.645
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	80.397	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		479
- 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	20	
- din care, veniturile din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	20	479
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	20	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	20	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	479
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	20	439.515
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	80.417	379.391
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	60.124
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	80.397	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		9.888
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 ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	50.236
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	80.397	0

\*) Contul 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.

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

INTOCMIT,

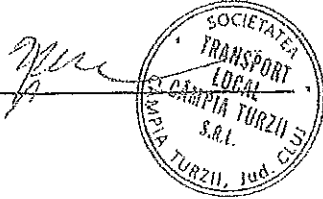
Numele și prenumele

MOISA ILARIE-OCTAVIAN

Numele și prenumele

DUCA COZMINA POMPILIA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

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.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		50.236
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind plățile restante	Nr.rd. OMF nr.2026 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale -- total(rd.10 la 14)	09	09			
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10			
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sanătate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15			
Obligații restante față de alți creditori	16	16			
Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contribuția asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	1		4
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2		14
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevența 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 perioadel 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 energii 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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr.rd. OMF nr.2036/ 1/2025	Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		37	6.760
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.801
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	
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	59
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	59
- 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 entităților 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		2.139
- decontări privind Interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		2.139
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' rezentând 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		
a în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	224	2.862
- în lei (ct. 5311)	99	85	224	2.862
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturul curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	427.550	381.846
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	427.550	381.846
- 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	508.432	423.932

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile 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		27.062
- 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	6.494	62.504
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	1.938	84.366
- datorii în legătura cu bugetul asiguraților sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	1.552	38.650
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	386	45.192
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114		524
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct. 4481)	131	115		
Datoriile entităților 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	500.000	250.000

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	500.000	250.000
- 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		
-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 veniturile (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilitzari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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		200
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		200
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>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</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141		X	200	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151			200	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	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				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	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		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
<b>.. VII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (cf. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

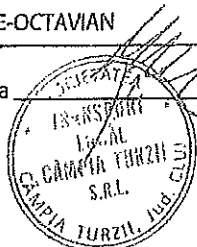
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOISA ILARIE-OCTAVIAN

Semnatura



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

DUCA COZMINA POMPILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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

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

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

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

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

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

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

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...

\*) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor și sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea iucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrice subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă dreptul 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 inventarării, 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 nr.2036/2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrice 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 cooperajelor.

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sedile 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 inital	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si altele similare si alte imobilizari necorporale	03	520	1.790		X	2.310
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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>520</b>	<b>1.790</b>		<b>X</b>	<b>2.310</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>					
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>520</b>	<b>1.790</b>			<b>2.310</b>

- 1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitărea 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 în cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfârșitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltulele de constituire	21				
2.Cheltulele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte Imobilizari necorporale	23	260	528		788
Pond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	260	528		788
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitiile imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34				
<b>Amortizari - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	260	528		788

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
<b>I. Imobilizari necorporale</b>					
1. Cheltuieli de dezvoltare	36				
2. Concesuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4. Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd. 36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II. Imobilizari corporale</b>					
1. Terenuri si amenajari de terenuri	41				
2. Constructii	42				
3. Instalatiile tehnice si masini	43				
4. Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5. Investitiile imobiliare	45				
6. Investitiile corporale in curs de executie	46				
7. Investitiile imobiliare in curs de executie	47				
8. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9. Active biologice productive	49				
10. Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III. Imobilizari financiare</b>	<b>52</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 40+51+52)</b>	<b>53</b>				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOISA ILARIE-OCTAVIAN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

DUCA COZMINA POMPILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de Inregistrare in organismul profesional:

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**  
C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127  
Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj  
Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221  
email: office@transportlocalcampiaturzii.com

**NOTE EXPLICATIVE**  
**LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE**  
**LA 31.12.2025**

SC TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL, este societate comercială cu capital integral de stat, înființată în conformitate cu legislația română aplicabilă și cu prevederile actului constitutiv al societății.

SC Transport Local Campia Turzii SRL, are sediul social în Mun. Câmpia Turzii, str Aviatorilor , nr 4, jud. Cluj , e-mail: office@transportlocalcampiaturzii.com.ro, având CUI 39195234, număr de înregistrare în registrul comerțului J2018001431127, legal reprezentată prin Moisa Ilarie-Octavian, director general provizoriu.

Având ca unic acționar statul român prin Consiliul Local al Municipiului Câmpia Turzii, este entitate de interes public care aplica Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale prevazute în Ordinul 1802/2014.

Capitalul social al societății , în valoare de 200 lei, este subscris și varsat integral.

Societatea Transport Local Campia Turzii SRL, operator de transport public local, aflată în subordinea autorității administrației publice locale, a fost înființată în vederea asigurării serviciului public de transport local de persoane pe raza administrativ-teritorială a Municipiului Campia Turzii.

Activitatea efectivă a societății a început în luna noiembrie 2025, cu o perioadă de proba, fiind necesară aprobarea cadrului organizatoric, a structurii de personal, precum și a măsurilor bugetare și administrative, cu respectarea reglementărilor în vigoare aplicabile operatorilor economici aflați sub autoritatea administrației publice locale.

Situația financiară anuală, pentru anul 2025, a fost întocmită în conformitate cu Legea contabilității nr. 82 / 1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile cuprinse în Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014, privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile anuale și cu Ordinul nr. 2036 / 23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice .

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**  
C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127  
Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj  
Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221  
email: office@transportlocalcampiaturzii.com

Contabilitatea entitatii este condusa cronologic si sistematic si asigura informatii cu privire la patrimoniul aflat in administrare, conturile anuale de executie, reflectarea veniturilor si cheltuielilor.

Sistemul informatic utilizat, gestioneaza datele din faza organizarii evidentei contabile, asigurand inregistrarea activelor, furnizorilor, clientilor, operatiunilor derulate prin banca si casa, editarea rapoartelor, datele fiind prelucrate si prezentate in conturi sintetice si analitice, care sunt preluate automat in balanta de verificare.

Fiind entitate de interes public, situatiile financiare anuale cuprind :

- Bilant – F 10
- Contul de profit si pierdere- F 20
- Date informative – F 30
- Situatia activelor imobilizate – F 40
- Situatia modificarilor capitalului propriu- Nota 4 din Notele explicative
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situatiile financiare anuale

Notele explicative respecta ordinea in care sunt prezentate elementele in bilant si in contul de profit si pierdere.

## NOTA EXPLICATIVA I

### DESCRIEREA ELEMENTELOR DIN BILANT – F10

#### A. ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an.

Activele imobilizate ale companiei, la data bilanțului, sunt formate din imobilizari necorporale (licente) in valoare de 1.522 lei.

La data bilanțului s-a efectuat inventarierea imobilizărilor necorporale potrivit prevederilor O.M.F.P. nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, cu modificările și completările ulterioare..

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**  
C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127  
Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj  
Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221  
email: office@transportlocalcampiaturzii.com

Situatia activelor imobilizate :

Denumire imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Valoarea bruta		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
		Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri		Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LICENTA SAGA CONTABILITATE 2024	250.00	0.00	0.00	250.00	124.99	125.01	0.00	250.00
LICENTA SAGA STOCURI 2024	250.00	0.00	0.00	250.00	124.99	125.01	0.00	250.00
MICROSOFT OFFICE 2021 PRO	20.00	0.00	0.00	20.00	10.01	9.99	0.00	20.00
LICENTA SAGA CONTABILITATE 2025	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	75.00	0.00	75.00
LICENTA SAGA C STOCURI 2025	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	75.00	0.00	75.00
TAXA LICENTA TRANSPORT	0.00	706.00	0.00	706.00	0.00	117.66	0.00	117.66
ABONAMENT ANUAL GO PREMIUM	0.00	484.00	0.00	484.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>520.00</b>	<b>1,790.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,310.00</b>	<b>259.99</b>	<b>527.67</b>	<b>0.00</b>	<b>787.66</b>

### **B. ACTIVE CIRCULANTE**

In categoria activelor circulante se cuprind : stocuri, creante, investitii pe termen scurt, casa si conturi la banci.

Activele circulante, in valoare totala de 390.310 lei, sunt formate din :

I. A. Stocuri = 3.741 lei,

II. Creante = 1.861 lei , formate din :

Creante comerciale : 1.802 lei

Alte creante = 59 lei

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**  
C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127  
Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj  
Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221  
email: office@transportlocalcampiaturzii.com

III. **Investitii pe termen scurt = 0**

IV. **Casa si conturi la banci = 384,708 lei, sold format din :**

- sold in casa = 2.862 lei
- conturi curente la banci = 381.846 lei

### **C. CHELTUIELI IN AVANS**

Soldul contului 471 – cheltuieli in avans, in valoare de 2.139 lei, este format din cheltuieli cu primele de asigurare de risc financiar si asigurare de accidente a calatorilor , cheltuieli efectuate anticipat, care urmeaza a se suporta esalonat pe cheltuieli in exercitiul financiar urmator.

### **D. DATORII**

La 31.12.2025 totalul datoriilor este de 423.932 lei si se prezintă astfel :

- Datorii comerciale = 27.062 lei
- Alte datorii = 396.870 lei, din care :
  - Datorii in legatura cu personalul ( salarii, retineri, garantii materiale) = 62.504 lei
  - Datorii in legatura cu Bugetul de stat si Bugetul asigurarilor sociale = 84.366 lei
  - Datorii catre asociat unic = 250.000 lei

### **PROVIZIOANE**

Societatea nu are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

## **NOTA EXPLICATIVA 2**

### **DESCRIEREA ELEMENTELOR DIN CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE – F20**

Venituri din exploatare , in suma totala de 439.036 lei, cuprind :

- Cifra de afaceri = 436.455 lei, formata din :
  - venituri din abonamente elevi = 436.455 lei
  - Alte venituri din exploatare = 2.581 lei

Cheltuieli din exploatare , in suma totala de 379,391 lei, sunt formate din :

Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile 53.291 lei

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**  
 C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127  
 Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj  
 Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221  
 email: office@transportlocalcampiaturzii.com

Alte cheltuieli materiale	6.873 lei
Cheltuieli cu salarii si indemnizatii	277.783 lei
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	6.012 lei
Cheltuieli cu amortizarea	528 lei
Alte cheltuieli de exploatare	34.904 lei
<b>Profit din exploatare</b>	<b>59,645 lei</b>
Venituri financiare	479 lei
Cheltuieli financiare	0 lei
<b>Profit financiar</b>	<b>479 lei</b>
<b>Rezultatul contabil brut</b>	<b>60.124 lei</b>
Impozit pe profit	9.888 lei
<b>Rezultat contabil net</b>	<b>50,236 lei</b>

Analiza rezultatului din exploatare :

Denumire indicator	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
1. Venituri din exploatare	0	439,036
2. Cheltuieli de exploatare	80,397	379,391
3. Rezultatul din exploatare	-80,397	59,645

### NOTA EXPLICATIVA 3

#### REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a înregistrat profit net în valoare de 50.235,50 lei în anul 2025.  
 Conform OG nr 64/2001, actualizata, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, se propune repartizarea profitului , după cum urmeaza:

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**  
C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127  
Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj  
Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221  
email: office@transportlocalcampiaturzii.com

DESTINATIE	SUMA (lei)
1. Varsaminte min. 50% sub forma de dividende la bugetul local in cazul societatiilor cu capital de stat	0
2. Rezerve legale	3.006
3. Alte rezerve ( surse proprii de finantare)	0
4 . Pierdere acoperita din rezultatul reportat	47.229,50

#### NOTA EXPLICATIVA 4

##### SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

Capitalul propriu este in valoare de - 29.961 lei, si este format din :

1. Capitalul social subscris si varsat

La 31 decembrie 2025, societatea are un capital social de 200 lei, subscris si varsat de asociatul unic statul roman, prin Consiliul Local al Municipiului Câmpia Turzii .

2. Rezerve legale - sold creditor 3.006 lei

3. Rezultat reportat- sold debitor 80.397 lei

4. Profit exercitiu financiar, sold creditor 50.236 lei

5. Repartizarea profitului, sold debitor = 3.006 lei

#### NOTA EXPLICATIVA 5

##### SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Situatia fluxurilor de numerar este prezentata detaliat in anexa cu acelasi nume, sinteza fiind urmatoarea :

- Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul anului = 427.775 lei
- Flux de trezorerie din activitatea de investitii = - 1.650 lei
- Flux de trezorerie din activitatea de exploatare = 208.583 lei
- Numerar net din finantare = -250.000 lei
- Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul anului = 384.708 lei

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**  
C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127  
Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj  
Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221  
email: office@transportlocalcampiaturzii.com

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

- a) Bazele întocmirii situațiilor financiare  
Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale au fost:
- Ordinul MFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale
  - Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare;
  - Ordinul nr. 2036/ 23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice
- b) Situații comparative  
Situațiile financiare ale anului precedent au fost pregătite în conformitate cu OMFP 1802/2014.
- c) Mijloace fixe și amortizare  
Activele imobilizate sunt evaluate la costul inițial redus cu ajustările de valoare sub forma amortizării, calculată de-a lungul duratelor de utilizare economică.  
Amortizarea este calculată utilizând metoda amortizării liniare. Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe sunt în conformitate cu HG 2139/2004.
- d) Imobilizările necorporale  
Imobilizările necorporale sunt evaluate la cost inițial și sunt recunoscute atunci când este probabil ca beneficiile economice viitoare direct atribuibile acestora vor intra în societate, iar valoarea lor poate fi evaluată corect.
- e) Numerar și echivalent numerar  
Disponibilitățile bănești includ: casa, conturile curente în lei deținute la bănci, conturile de garanții de buna execuție.
- f) Creanțe comerciale  
Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma înscrisă în facturile emise.
- g) Stocuri  
Stocurile sunt evidențiate pe baza metodei cantitativ-valoric și evaluate la costul de achiziție la intrarea în patrimoniu. La ieșirea din patrimoniu prin consum, stocurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare, utilizându-se metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).
- h) Obligații comerciale  
Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită pentru bunurile și serviciile primite.
- i) Instrumente financiare  
Activele financiare și datorile financiare înregistrate în bilanțul anexat includ numerarul și echivalentele de numerar, clienții și alte conturi asimilate, furnizorii, datorii pe termen scurt angajate.
- j) Drepturile salariaților pe termen scurt  
- sunt recunoscute ca și cheltuieli odată cu prestarea serviciilor de către aceștia.
- k) Recunoașterea veniturilor  
Veniturile din prestările de servicii, se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.  
Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute pe baza contabilității de angajament.

**Ș.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**

C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127

Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj

Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221

email: office@transportlocalcampiaturzii.com

l) **Impozite și taxe**

Impozitul pe profit curent se calculează în conformitate cu reglementările fiscale române și se bazează pe rezultatele raportate în declarația de impozit a societății

m) **Continuitatea activității**

În anul 2025, societatea a funcționat fără întreruperi de activitate, activitatea propriu-zisă începând în luna noiembrie.

n) **Rezerve**

În conformitate cu art 26 alin 1 lit a, din Legea 227/2015 privind codul fiscal, rezerva legală se constituie în limita a 5% aplicată asupra profitului contabil, înainte de determinarea impozitului pe profit, până la maxim 1/5 din Capitalul social subscris și versat.

Pentru anul 2025 rezerva legală este de 3.006 lei.

**NOTA 7**

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

Societatea este administrată de Directorul general, în persoana domnului Moisa Ilarie Octavian, care coordonează întreaga activitate a societății.

Consiliul de administrație este format din 3 membri .

La 31.12.2025, societatea are un număr de 14 salariați, din care : 7 personal TBSA, 7 conducători auto transport persoane.

Numărul mediu de personal pt anul 2025 este de 4 persoane iar numărul efectiv de personal la 31.12.2025 este de 14 persoane.

**NOTA 8**

**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

**1. Indicatori de lichiditate**

a) Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant) =

$$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{390.310}{423.932} = 0.92$$

Valoarea recomandată este în jurul valorii de 2. Acest indicator reprezintă eficiența și stabilitatea financiară pe termen scurt a companiei.

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**

C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127

Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj

Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221

email: office@transportlocalcampiaturzii.com

O valoare pozitiva a acestui indicator sugereaza faptul ca societatea are capacitatea sa isi achite datoriile pe termen scurt prin intermediul activelor circulante (cash,creante,stocuri). Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia entitatii este mai buna.

b) Indicatorul lichidității imediate =

$$\frac{\text{Active circulante -Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{390.310 - 0}{423.932} = 0,92$$

Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1.

Cu cat testul acid este mai mare, cu atat situatia entitatii este mai buna.

2. Indicatori de activitate (de gestiune) furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de trezorerie ale unității
- Viteza de rotație a stocurilor
- Capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitatea comercială

a) Viteza de rotație a debitorilor-clienți

- Calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale
- Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate:

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 \text{ zile} = \frac{901}{436.455} * 365 = 0,75 \text{ zile}$$

b) Viteza de rotație a creditelor furnizor

- Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 \text{ zile} = \frac{10.151}{436.455} * 365 = 8,49 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{436.455}{1.522} = 286,76$$

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**

C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127

Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj

Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221

email: office@transportlocalcampiaturzii.com

Evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.  
Indicatorul exprima numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri.

d) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{436.455}{391.832} = 1,11$$

Nivelul indicatorului arată că la 1 leu active totale se obțin 1.11 lei venituri aferente cifrei de afaceri.

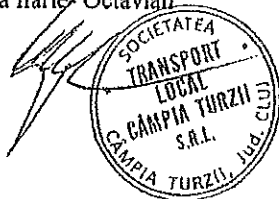
**3 . Alți indicatori de performanță**

$$\text{Productivitatea muncii} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr mediu de personal}} = \frac{436.455}{4} = 109.114 \text{ lei/an/salarlat} \\ = 9.093 \text{ lei/luna/salarlat}$$

$$\text{Ponderea salariilor în costurile de exploatare} = \frac{\text{Fond de salarii}}{\text{Cost de exploatare}} * 100 = \\ = \frac{283.795}{379.391} * 100 = 74,80 \%$$

$$\text{Cheltuieli la 1000 lei venituri} = \frac{\text{Total cheltuieli}}{\text{Total venituri}} * 1000 = \frac{379.391}{439.515} * 1000 = 863 \text{ lei}$$

Director general  
Moisa Ilarie Octavian



Contabil șef  
Ec. Duca Cozmina Pompilia

A handwritten signature in black ink.

**S.C TRANSPORT LOCAL CÂMPIA TURZII SRL**

C.U.I. RO 39195234 Nr.Reg.Com. J2018001431127

Str. Aviatorilor nr.4 jud.Cluj

Municipiul Câmpia Turzii, tel: 0741260221

email: office@transportlocalcampiaturzii.com

**SITUATIA FLUXULUI DE NUMERAR**

Indicator	Exercitiul curent	Exercitiul precedent
<b>A. Fluxuri din exploatare</b>		
Profit net / (Pierdere netă)	50,236.00	-80,397.00
Amortizare și ajustări	528.00	-260.00
Provizioane	0.00	0.00
Dobânzi	0.00	-20.00
Diferențe de curs		
<b>Profit înainte de variația capitalului de lucru</b>	<b>50,764.00</b>	<b>-80,677.00</b>
Variația stocurilor	-3,741.00	0.00
Variația creanțelor	-1,801.00	0.00
Variația datoriilor	20,302.00	8,432.00
Variația datoriilor facturi nesosite	6,760.00	
Cheltuieli în avans	-2,139.00	
Crestere datorii salariale	56,010.00	
Crestere contribuții sociale și taxe	47,233.00	
Impozit pe profit plătit	9,888.00	
Crestere TVA de plată	25,307.00	
<b>Numerar din exploatare</b>	<b>208,583.00</b>	<b>-72,245.00</b>
Impozit pe profit plătit	0.00	0.00
<b>Numerar net exploatare (A)</b>	<b>208,583.00</b>	<b>-72,245.00</b>
<b>B. Fluxuri din investiții</b>		
Încasări din vânzare active	0.00	0.00
Plăți pentru achiziții active	-1,790.00	0.00
Dobânzi încasate	140.00	20.00
Dividende încasate	0.00	0.00
<b>Numerar net investiții (B)</b>	<b>-1,650.00</b>	<b>20.00</b>
<b>C. Fluxuri din finanțare</b>		
Împrumuturi primite		500,000.00
Rambursări împrumuturi	-250,000.00	0.00
Dividende plătite	0.00	0.00
<b>Numerar net finanțare (C)</b>	<b>-250,000.00</b>	<b>500,000.00</b>
<b>Variația netă numerar (A+B+C)</b>	<b>-43,067.00</b>	<b>427,775.00</b>
Numerar la începutul perioadei	427,775.00	0.00
<b>Numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>384,708.00</b>	<b>427,775.00</b>

Intocmit

Duca Cozmina Pompiliu



