

Bifați 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 11 387 943

Entitatea TRANSCOM SA

Adresa

Județ Sector Localitate

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J1991000147321

Cod unic de înregistrare 2 4 6 9 3 0 6

Forma de
proprietate 34 - Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

9531 - Repararea și întreținerea autovehiculelor

9531 - Repararea și întreținerea autovehiculelor

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de
interes public

 Entități de
interes
public

 Entități mici

 Microentități

?

 Raportări anuale
 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

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

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

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	<input type="text" value="9.764.864"/>
Capital subscris	<input type="text" value="11.387.943"/>
Profit/ pierdere	<input type="text" value="-121.213"/>

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

Numele și prenumele

MARINICA ION

Semnătura

semnătura electronică

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 obligația legală 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

BANTS ADVISORY SRL

Nr de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF / CUI

AF4719

3 7 9 2 5 0 5 7

Semnătura

Laura-Tamara Novac

Digital signed by Laura-Tamara Novac
Date: 2025.11.24 12:20:04 +02:00

Semnătura electronică

Situațiile financiare anuale au fost
aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului <small>(conținutul de calcul este în Nr.rd. din col. B)</small>	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	586.975	575.478
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	200	200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	587.175	575.678
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	16.671	17.826
II. CREAŢE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (501)	8.612.607	8.103.410
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (502)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	8.612.607	8.103.410
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.782.955	1.222.665
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.412.233	9.343.901
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.438	18.103
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.438	18.103
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	210.868	150.812
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	10.187.906	9.196.829
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	10.775.081	9.772.507
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	7.643
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	15.897	14.363
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	15.897	14.363

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	15.897	14.363
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct. 2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	11.387.943	11.387.943
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	11.387.943	11.387.943
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	57.558	57.558
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	48.174	1.559.424
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	622.246	121.213
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.775.081	9.764.864
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	10.775.081	9.764.864

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective

**) Solduri debitoare ale conturilor respective

***) Solduri creditoare ale conturilor respective

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea în venturului 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

MARINICA ION

Semnătura



Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în 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
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.863.036	2.046.712
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (501)	1.280.818	2.046.712
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (518)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.862.975	2.046.712
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	61	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.291.513	55/
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.154.549	2.047.269
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	- 92.209	103.765
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	8.205	2.770
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	224.718	279.894
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (102)	64.869	71.975
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (103)	60.103	77.690
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	62	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	76	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	876.084	868.510
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644)	25	23	855.598	846.667

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	20.486	21.843
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	12.196	11.497
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	12.196	11.497
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	7.692
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	7.745
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	53
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	3.587.398	904.614
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	777.677	609.701
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	12.000	12.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	12.000	12.000
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
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)	43.204	43.316
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.754.517	239.597
Cheltuieli cu impozitele și contribuțiile impozabile datorate de entitățile afiliate din care:		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	7.643
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	7.643
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	4.800.796	2.186.385
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	646.247	139.116
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	55.927	41.545
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	55.927	41.545
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	497	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	497	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	55.430	41.545
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.210.476	2.088.814
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.801.293	2.186.385
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	590.817	97.571
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	31.429	23.642
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)	0	0
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 (304)	0	0
Impozit reprezentat la elementele de mai sus		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	622.246	121.213

*) 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

MARINICA ION

Semnătura



Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

- 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				
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		121.213	
Unitați care nu au înregistrat 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	11.748		11.748	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	11.748		11.748	0
- peste 30 de zile	06	06	4.662		4.662	0
- peste 90 de zile	07	07	6.999		6.999	0
- peste 1 an	08	08	87		87	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0		0	0
- contributii pentru asiguarari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0		0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0		0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	0
- alte datorii sociale	14	14	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0		0	0
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a 101	0		0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0		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	10		10	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11		11	
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	0			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
V. Tichete acordate salariaților		Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		37	68.760
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		37a (302)	0
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	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
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	0	0
- 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)	0	0
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	0	0

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	4094	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	4094	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.240.180	1.659.566
- 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	2.240.180	1.651.923
- 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	58	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	675
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	21.815	92.556
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.616	56.329
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	20.199	36.227
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.350.613	6.350.613
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	2.438	18.102
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	75 153	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82 (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.793	4.399
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.793	4.399
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	52.825	167.553
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	52.825	167.553
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	230.355	150.812

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96	0	0
- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	108	0	0
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	163.665	68.597
- datorii comerciale în relația cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți nefiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu nefiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- 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	110	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	37.159	38.911
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	29.291	43.304
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	23.257	23.470
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	6.034	19.834
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	119	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	240	0
-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	0	0
-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	0	0
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (314)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.387.943	11.387.943
- acțiuni cotate 4/	150	131	11.387.943	11.387.943
- acțiuni necotate 5/	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0
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	0	0
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 in administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	157	138	-0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139	0	0
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	0	0

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% %	Suma (lei)	% %
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	0	X	0	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0		0	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0		0	
- cu capital integral de stat	165	146	0		0	
- cu capital majoritar de stat	166	147	0		0	
- cu capital minoritar de stat	167	148	0		0	
- deținut de regiile autonome	168	149	0		0	
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0		0	
- deținut de persoane fizice	170	151	0		0	
- deținut de alte entități	171	152	0		0	
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0		0	
- către instituții publice centrale;	173	154	0		0	
- către instituții publice locale;	174	155	0		0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0		0	
			Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0		0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0		0	
- către instituții publice centrale	178	159	0		0	
- către instituții publice locale	179	160	0		0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	180	161	0		0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0		0	
- către instituții publice centrale	182	163	0		0	

- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (112)	0	0
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 (115)	0	0
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	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
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	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (122)	0	0
- inundații	193	170b (123)	0	0
- secetă	194	170c (124)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (125)	0	0

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARINICA ION

Semnatura



Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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. 1.608/2004/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 exploatarei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garanțare agricolă (FFGA) 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 exploatarei 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), veniturile înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente ...

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

2) Valoarea înscrisă la rândul datoriei 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 datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România 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 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise 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 entitățile 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 initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	58.543	0	0	X	58.543
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	58.543	0	0	X	58.543
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	525.940	0	0	X	525.940
2.Constructii	09	488.029	0	0	0	488.029
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.298	0	0	0	1.298
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	0	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.015.267	0	0	0	1.015.267
III.Imobilizari financiare	19	200			X	200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.074.010	0	0	0	1.074.010

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	58.543	0	0	58.543
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	0	0	0	0
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	58.543	0	0	58.543
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	427.124	11.419	0	438.543
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.168	78	0	1.246
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	428.292	11.497	0	439.789
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	486.835	11.497	0	498.332

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

Reducerea/eliminarea in 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	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Açtve biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura



Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

Balanta sintetica Anul: 2025 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
1012	Capital subscris varsat	0,00	11.387.943,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.387.943,20
1061	Rezerve legale	0,00	34.980,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.980,65
1068	Alte rezerve	0,00	22.576,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.576,94
1171	Rezult. raportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	210.650,16	0,00	622.246,08	0,00	0,00	0,00	622.246,08	0,00	832.896,24	0,00
1174	Rezult. raportat provenit din corectarea erorilor contabile	1.793.002,13	0,00	889.004,00	0,00	0,00	0,00	889.004,00	0,00	2.682.006,13	0,00
1175	Rezultatul raportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevalu	0,00	1.955.478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.955.478,50
121	Profit sau pierdere	622.246,08	0,00	2.070.931,99	2.542.529,38	139.147,81	168.583,84	2.210.079,80	2.711.113,22	121.212,66	0,00
1511	Proviz. Pt. litigii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.643,32	0,00	7.643,32	0,00	7.643,32
Clasa 1	CONTURI DE CAPITALURI	2.625.898,3	13.400.979,	3.582.182,0	2.542.529,38	139.147,81	176.227,16	3.721.329,8	2.718.756,5	3.636.115,0	13.408.622,
201	Chelt.de constituire	58.543,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.543,33	0,00
2111	Terenuri	525.940,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.940,31	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	429.424,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429.424,53	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11.240,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.240,76	0,00
2133	Mijloace de transport	47.362,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.362,79	0,00
214	Mobilier, aparatura biroutica, echipamente de protectie a valorilor umane si material	1.298,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.298,26	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	0,00	0,00	221.386,46	221.386,46	0,00	0,00	221.386,46	221.386,46	0,00	0,00
263	Interese de participare	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
2801	Amortiz.chelt.de constituire	0,00	58.543,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.543,33
2813	Amortiz.instalatiilor, mijl.de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	427.123,33	0,00	10.514,23	0,00	904,60	0,00	11.418,83	0,00	438.542,16
2814	Amortiz. Altor imobilizari corporale	0,00	1.168,36	0,00	71,45	0,00	6,49	0,00	77,94	0,00	1.246,30
Clasa 2	CONTURI DE IMOBILIZARI	1.074.009,9	486.835,02	2.213.866,46	2.319.727,14	0,00	911,09	2.213.866,46	232.883,23	1.074.009,9	498.331,79
3021	Materiale auxiliare	880,81	0,00	1.544,49	1.601,95	592,70	485,26	2.137,19	2.087,21	930,79	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	859,98	859,98	174,67	174,67	1.034,65	1.034,65	0,00	0,00
3024	Piese de schimb	4.951,59	0,00	85.107,06	85.557,33	5.968,90	6.244,59	91.075,96	91.801,92	4.225,63	0,00
3028	Alte materiale consumabile	80,32	0,00	10.056,85	10.105,71	1.258,93	1.258,93	11.315,78	11.364,64	31,46	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventa	1.008,41	0,00	11.854,26	9.974,10	172,73	172,73	12.026,99	10.146,83	2.888,57	0,00
345	Produce finite	9.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.750,00	0,00
371	Marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clasa 3	CONTURI DE STOCURISI PRODUCT	16.671,13	0,00	109.422,64	108.099,07	8.167,93	8.336,18	117.590,57	116.435,25	17.826,45	0,00
401	Furnizori	0,00	163.664,90	1.725.755,69	1.624.142,48	98.873,22	105.418,42	1.824.628,91	1.729.560,90	0,00	68.596,89
4091	Furnizori-debitori - RON	767,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767,52	0,00

Balanta sintetica Anul: 2025 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
4111	Clients	2.239.412,35	0,00	1.729.657,53	2.265.347,80	158.837,93	211.404,27	1.888.495,46	2.476.752,07	1.651.155,74	0,00
4118	Clients incerti sau in litigiu	67.067,08	0,00	0,00	52,29	15.388,32	0,00	15.388,32	52,29	82.403,11	0,00
419	Clients - creditor	0,00	0,00	4.433,61	4.433,61	0,00	0,00	4.433,61	4.433,61	0,00	0,00
421	Personal - salarii datorate	0,00	37.159,00	720.871,00	716.653,00	61.476,00	61.254,00	782.347,00	777.907,00	0,00	32.719,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	48.190,00	54.382,00	6.192,00	6.192,00	54.382,00	60.574,00	0,00	6.192,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	2.925,00	1.950,00	0,00	300,00	2.925,00	2.250,00	675,00	0,00
4311	Contrib. unitatii la asigurarile sociale	0,00	-1.616,00	50.137,00	1.616,00	6.192,00	0,00	56.329,00	1.616,00	0,00	-56.329,00
4315	Contributia de asigurari sociale	0,00	16.250,00	192.199,00	192.793,00	16.844,00	16.864,00	209.043,00	209.657,00	0,00	16.864,00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanat	0,00	7.007,00	77.856,00	77.468,00	6.619,00	6.606,00	84.475,00	84.074,00	0,00	6.606,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	1.462,00	16.306,00	16.220,00	1.376,00	1.378,00	17.682,00	17.598,00	0,00	1.378,00
4411	Impozitul pe profit	0,00	0,00	559.430,00	559.430,00	0,00	-36.227,00	559.430,00	523.203,00	0,00	-36.227,00
4423	TVA de plata	0,00	0,00	291.607,05	312.931,26	21.325,00	16.188,28	312.932,05	329.119,54	0,00	16.187,49
4424	TVA de recuperat	20.198,83	0,00	20.160,22	40.359,05	0,00	0,00	20.160,22	40.359,05	0,00	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	241.768,52	241.768,52	20.075,65	20.075,65	261.844,17	261.844,17	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	393.849,27	393.849,27	36.263,93	36.263,93	430.113,20	430.113,20	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	19.486,50	0,00	33.722,82	46.600,22	1.090,56	5.203,25	34.813,38	51.803,47	2.496,41	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	4.572,00	54.447,00	54.643,00	4.768,00	0,00	59.215,00	59.408,00	0,00	4.765,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	58.513,46	58.513,46	0,00	0,00	58.513,46	58.513,46	0,00	0,00
461	Debitori diversi	6.350.613,17	0,00	119.396,84	119.396,84	11.943,09	11.943,09	131.339,93	131.339,93	6.350.613,17	0,00
462	Creditori diversi	0,00	240,00	12.322,23	12.389,49	1.051,07	743,81	13.373,30	13.133,30	0,00	0,00
471	Chelt.inregistrate in avans	2.437,69	0,00	157.806,20	124.173,39	0,00	17.967,81	157.806,20	142.141,20	18.102,69	0,00
472	Ven.inregistrate in avans	0,00	15.897,00	68.317,97	70.474,83	6.224,75	2.534,18	74.542,72	73.009,01	0,00	14.363,29
473	Decontari din operatii in curs de clarificar	0,00	0,00	8.448,69	7.448,69	0,00	1.000,00	8.448,69	8.448,69	0,00	0,00
491	Ajust. Pt.deprec.creantelor - clienti	0,00	67.067,93	53,14	0,00	0,00	7.745,00	53,14	7.745,00	0,00	74.759,79
Clasa 4	CONTURI DE TERTI	8.699.983,1	311.703,83	6.588.174,2	6.997.036,20	474.540,52	497.619,69	7.062.714,7	7.494.655,8	8.106.213,6	149.875,46
5081	Alte titluri de plasament	1.727.407,92	0,00	5.014.720,00	5.892.675,92	1.000.000,00	800.000,00	6.014.720,00	6.692.675,92	1.049.452,00	0,00
5121	Conturi la banci in lei	52.824,73	0,00	8.862.082,84	8.608.593,34	1.046.850,17	1.185.611,00	9.908.933,01	9.794.204,34	167.553,40	0,00
5311	Casa in lei	1.792,87	0,00	1.360.696,14	1.357.878,34	96.105,32	96.316,63	1.456.801,46	1.454.194,97	4.399,36	0,00
5328	Alte valori	930,00	0,00	61.080,00	60.960,00	8.010,00	7.800,00	69.090,00	68.760,00	1.260,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	330,03	330,03	0,00	0,00	330,03	330,03	0,00	0,00
581	Viramente int.	0,00	0,00	1.344.784,42	1.344.784,42	92.490,00	92.490,00	1.437.274,42	1.437.274,42	0,00	0,00
Clasa 5	CONTURI DE TREZORERIE	1.782.955,5	0,00	16.643.693,1	17.265.222,0	2.243.455,49	2.182.217,63	18.887.148,8	19.447.439,9	1.222.664,7	0,00
6021	Chelt.cu materialele auxiliare	0,00	0,00	339,97	339,97	163,55	163,55	503,52	503,52	0,00	0,00
6022	Chelt. Privind combustibilul	0,00	0,00	859,98	859,98	174,67	174,67	1.034,65	1.034,65	0,00	0,00
6024	Chelt. Privind piesele de schimb	0,00	0,00	85.557,33	85.557,33	6.244,59	6.244,59	91.801,92	91.801,92	0,00	0,00
6028	Chelt. Privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	9.165,69	9.165,69	1.258,93	1.258,93	10.424,62	10.424,62	0,00	0,00

Balanta sintetica Anul: 2025 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
603	Chelt. Privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	391,06	391,06	0,00	0,00	391,06	391,06	0,00	0,00
604	Chelt. Privind materialele nestocate	0,00	0,00	2.195,34	2.195,34	183,60	183,60	2.378,94	2.378,94	0,00	0,00
6051	Cheltuieli privind consumul de energie	0,00	0,00	61.171,37	61.171,37	10.804,19	10.804,19	71.975,56	71.975,56	0,00	0,00
6052	Cheltuieli privind consumul de apa	0,00	0,00	104.101,02	104.101,02	9.497,30	9.497,30	113.598,32	113.598,32	0,00	0,00
6053	Chelt.Privind gazul metan	0,00	0,00	70.770,99	70.770,99	6.919,60	6.919,60	77.690,59	77.690,59	0,00	0,00
6058	Chelt.Privind alte utilitati	0,00	0,00	14.965,52	14.965,52	1.663,84	1.663,84	16.629,36	16.629,36	0,00	0,00
612	Chelt.cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
613	Chelt.cu primele de asigurare	0,00	0,00	617,36	617,36	61,43	61,43	678,79	678,79	0,00	0,00
622	Chelt. Privind comisioanele si onorariile	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00
623	Chelt.de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	19,45	19,45	0,00	0,00	19,45	19,45	0,00	0,00
624	Chelt.cu transportul de bunuri si persona	0,00	0,00	24,79	24,79	0,00	0,00	24,79	24,79	0,00	0,00
626	Chelt. Postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	4.032,82	4.032,82	178,10	178,10	4.210,92	4.210,92	0,00	0,00
627	Chelt.cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	5.874,89	5.874,89	499,41	499,41	6.374,30	6.374,30	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de t	0,00	0,00	532.082,22	532.082,22	44.411,03	44.411,03	576.493,25	576.493,25	0,00	0,00
635	Chelt.cu alte imp., taxe si varsaminte asi	0,00	0,00	38.030,48	38.030,48	5.285,60	5.285,60	43.316,08	43.316,08	0,00	0,00
641	Chelt.cu salariile pers	0,00	0,00	716.653,00	716.653,00	61.254,00	61.254,00	777.907,00	777.907,00	0,00	0,00
6422	Chelt.cu tichetele de masa acordate salariatilor - RON	0,00	0,00	60.960,00	60.960,00	7.800,00	7.800,00	68.760,00	68.760,00	0,00	0,00
6453	Contrib. Angajatorului pt. Asig.soc.de sa	0,00	0,00	4.245,00	4.245,00	0,00	0,00	4.245,00	4.245,00	0,00	0,00
6461	Cheltuieli privind contributia asigurarilor pentru contracte de munca	0,00	0,00	15.485,00	15.485,00	1.304,00	1.304,00	16.789,00	16.789,00	0,00	0,00
6462	Cheltuieli privind contributia asigurarilor pentru contracte de mandat	0,00	0,00	735,00	735,00	74,00	74,00	809,00	809,00	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	12,97	12,97	33,53	33,53	46,50	46,50	0,00	0,00
6588	Alte chelt.de expl.	0,00	0,00	239.286,06	239.286,06	264,03	264,03	239.550,09	239.550,09	0,00	0,00
6811	Chelt.de expl. Priv. Amortiz.imobiliz.	0,00	0,00	10.585,68	10.585,68	911,09	911,09	11.496,77	11.496,77	0,00	0,00
6812	Chelt.de expl. Priv. Proviz	0,00	0,00	0,00	0,00	7.643,32	7.643,32	7.643,32	7.643,32	0,00	0,00
6814	Chelt.de expl. Priv. Adjust. Pt.deprec. Activelor circ.	0,00	0,00	0,00	0,00	7.745,00	7.745,00	7.745,00	7.745,00	0,00	0,00
691	Chelt.cu imp. Pe profit	0,00	0,00	59.869,00	59.869,00	-36.227,00	-36.227,00	23.642,00	23.642,00	0,00	0,00
Clasa 6	CONTURI DE CHELT.	0,00	0,00	2.070.931,9	2.070.931,99	139.147,81	139.147,81	2.210.079,8	2.210.079,8	0,00	0,00
703	Ven.din vanz. Prod.reziduale	0,00	0,00	13.501,65	13.501,65	0,00	0,00	13.501,65	13.501,65	0,00	0,00
704	Ven.din lucrari exec.si servicii prestate	0,00	0,00	1.367.636,92	1.367.636,92	118.624,27	118.624,27	1.486.261,19	1.486.261,19	0,00	0,00
706	Ven.din redevente, locatii de gest.si chiri	0,00	0,00	497.665,42	497.665,42	45.064,73	45.064,73	542.730,15	542.730,15	0,00	0,00
708	Ven.din activit.diverse	0,00	0,00	4.219,54	4.219,54	0,00	0,00	4.219,54	4.219,54	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	556,63	556,63	556,63	556,63	0,00	0,00

Firma: TRANSCOM SA
 Cod fiscal: 2469306
 Adresa: Sibiu, Str. Frigoriferului nr. 1,
 Judetul Sibiu

Operator: Streza
 Alexandru
 Data listarii: 25/03/2021
 Ora listarii: 09:30
 Pagina: 4

Balanta sintetica Anul: 2025 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
766	Ven.din dobanzi	0,00	0,00	37.206,63	37.206,63	4.338,21	4.338,21	41.544,84	41.544,84	0,00	0,00
7814	Ven.din Ajust. Pt.deprec. Activelor circul	0,00	0,00	53,14	53,14	0,00	0,00	53,14	53,14	0,00	0,00
Clasa 7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	1.920.283,3	1.920.283,30	168.583,84	168.583,84	2.088.867,1	2.088.867,1	0,00	0,00
	TOTAL	14.199.518,	14.199.518,	31.136.074,	31.136.074,1	3.173.043,40	3.173.043,40	34.309.117,	34.309.117,	14.056.829,	14.056.829,
Director general		Director economic		Intocmit de							

11


TRANSCOM SA

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

Elemente de activ	Valoarea brută			Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inreg. în	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	58.543	0	0	58.543	0	0	58.543
Alele imobilizări	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri	525.940	0	0	525.940	0	0	0
Construcții	0	0	0	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	488.029	0	0	488.029	11.419	0	438.543
Alele instalații, utilaje și mobilier	1.298	0	0	1.298	78	0	1.246
Imobilizări financiare	200	0	0	200	0	0	0
TOTAL	1.074.010	0	0	1.074.010	11.497	0	498.332



Director,
Ing. Marmica Ion

Contabil Sef,

Ec. Novac. Laura

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cienti incerti	67067	7745	53	74759

Director,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

Repartizarea profitului

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	0
rezerva legala	0
acoperirea pierderii contabile	0
dividende	0
Investitii-surse proprii de finantare	0
Profit nerepartizat	0

In anul 2025 firma nu a inregistrat profit.


Director,
Ing. Marinica Ion

Contabil Sef,
Ec. Novac Laura

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2025

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.863.036	2.046.712
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1.213.398	1.281.771
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.213.398	1.281.771
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	649.638	764.941
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	3.587.398	904.614
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	2.291.513	557
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-646.247	-139.116

Veniturile din activitatea de baza pe anul 2025 au crescut fata de anul 2024 cu suma de 183.676 lei .

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2025

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	8.121.513	8.121.513	0
Clienți (ct. 411)	1.651.155	1.651.155	0
Clienți incerti(4118)	82.403	82.403	0
Alte creanțe cu personalul (ct. 425)	675	675	0
Tva de recuperat(4424)	0	0	0
Impozit profit 441	36.227	36.227	0
Concedii medicale,4311	56.329	56.329	0
Avansuri servicii 4091	768	768	0
Debitori(461)	6.350.613	6.350.613	0
Cheltuieli avans(471)	18.103	18.103	0
Provizioane pt.depr.creanțelor-clienți (491)	74.760	74.760	0

Director,

Ing Mărinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

Nota 6

Informatii la 31.12.2025

Entitatea TRANSCOM SA se incadreaza in categoria entitatilor mici deoarece, potrivit balantei de verificare la 31.12.2025, nu a depasit limitele la cel putin doua din urmatoarele criterii :

- a. totalul activelor: 25.000.000 lei;
- b. cifra de afaceri neta: 50.000.000 lei;
- c. numarul mediu de salariati in cursul exercitiului financiar: 50

Prin urmare, baza legala a informatiilor necesar a fi prezentate la situatiile financiare anuale este reprezentata de pct. 468 lit. a), d) si e) și pct. 491 alin. (2) lit. c) din Ordinul 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

A. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatii financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.

1. **Politicile si procedurile contabile** sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A. Politicile contabile sunt conforme cu principiile contabile prevazute de cadrul legal mentionat la punctul A si sunt prezentate mai jos.

2. **Principiile contabile generale aplicate de entitate** sunt :

2.1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform **contabilitatii de angajamente**. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.2. **Principiul continuitatii activitatii**. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2.3. **Principiul permanentei metodelor** : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

2.4. Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

- a. initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;
- b. o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025 entitatea nu a modificat politicile contabile.

2.5. Principiul prudentei: la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta. Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

2.6. Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

2.7. Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

2.8. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

2.9. Principiul necompensarii: orice compensare intre elementele de activ si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

2.10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

2.11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

2.12. Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa pentru entitate daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de [1-3] ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. *Evaluarea initiala:* Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.
2. *Amortizare:* Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.
3. *Iesirea din gestiune:* Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din

aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. *Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii:* Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.
5. *Costurile indatorarii:* Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar 2025 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei costului mediu ponderat.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: costului mediu ponderat.

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite, alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

p) Venituri

- *Venituri din prestari de servicii*

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

- *Venituri din vanzari de bunuri si marfuri*

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a. entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b. entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c. marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d. este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitatei
- e. costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

- *Alte venituri*

Veniturile din redevente, chirii, dobanzi si dividende se recunosc astfel:

- a. dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;
- b. redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;
- c. dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

C. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile.

D. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31.12.2024.

E. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

1. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate

Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2025.

2. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

Societatea nu a acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

3. Informatii privind actiunile proprii

Entitatea nu a achizitionat sau instrainat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2025.

Director,

Intocmit,

Ing. Marinica Ion Ec. Novac Laura



Actiuni si obligatiuni

La 31.12.2025 capitalul social al firmei subscris si varsat este de 11.387.943,20 lei format din 113.879.432 parti sociale cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Nu avem actiuni rascumparabile .

In timpul executiului financiar 2025 nu s-au emis actiuni.

In anul 2025 nu au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital BVB SA Bucuresti - Piata AERO-ATS , ultima tranzactie inregistrata fiind la o valoare nominala de 1,05 lei/actiune din data de 07.10.2024.

Nu avem obligatiuni emise .

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

Salarizarea directorilor si administratorilor .

Salarizarea directorului se face conform contractului de mandat.

In timpul exercitiului financiar directorul si administratorii nu au primit avansuri si credite .

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar este de 11.

Salarii platite in anul 2025 sunt in valoare de 777.907 lei, din care indemnizatiile pentru admnistratori sunt de 46.200 lei(respectiv 450 venit net/luna/admnistrator).

Pentru anul 2025 societatea a acordat tichete de masa in valoare de 68.760 lei salariatiilor cu contract de munca pe perioada nedeterminata conform legislatiei in vigoare.

Contributiile aferente salariilor constituite pentru a anul 2025 au fost achitate la scadenta.

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI 2025

1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{a) Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 9.343.901 / 150.812 = 61,95$$

(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2;
 - oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
- Valoarea indicatorului de lichiditate curentă arată că lichiditatea curentă garantează acoperirea datoriilor.

$$\text{a) Indicatorul lichidității imediate} = 9.343.901 - 17.826 / 150.812 = 61,84$$

(Indicatorul test acid)

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$$

capital împrumutat = credite peste un an;

- Capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

Viteza de rotație a debitelor – clienți:

- Calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică;

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = 2.020.019 / 2.046.712 \times 365 = 360 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în concordanță, creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătnici)

Viteza de rotație a creditelor-furnizor – aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = 116.130 / 2.046.712 \times 365 = 21 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

Viteza de rotație a activelor imobilizate – evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 2.046.712 / 575.678 = 3,55$$

Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = 2.046.712 / 575.678 = 3,55$$

3. Indicatori de profitabilitate – exprima eficienta persoanei juridice in realizarea de profit din resursele disponibile

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine persoana juridica din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = 0 / 9.772.507$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanz}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = 0 / 2.046.712 \times 100 = 0,00\%$$

Director .

Ing Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec. Novac Laura



Alte informatii

Societatea , SC Transcom SA , este societate comerciala pe actiuni, cu sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1,inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J1991000147321 , atribut fiscal RO CUI 2469306 .

Domeniul de activitate al firmei este ; Intretinerea si repararea autovehiculelor, cod CAEN 9531 .

SC Transcom SA este o societate pe actiuni , avand capital de stat si privat autohton (statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni).

Structura sintetica a actionariatului la 31.12.2025 este urmatoarea ;

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Societatea este deschisa, actiunile sau tranzactionat pe piata de capital BVB SA Bucuresti - **Piata AERO-ATS**.

Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei/actiune.

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI- **Piata AERO-ATS** - a fost tranzactionata in 07.10.2024, la o valoare nominala de 1,05 lei/actiune.

Evolutia companiei :societatea s-a infiintat in anul 1991, iar de atunci a evoluat in ce priveste activele si performantele economice ,la data prezentei avand o pozitie buna in cadrul societatilor de profil din zona.

In sedinta AGA din data de 05.02.2025 s-a ales un nou membru in Consiliul de Admnistratie din partea AAAS, in persoana domnul Jakubowicz Flavius Valentin.

Lista personalului de conducere a societatii comerciale la data 31.12.2025

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Calificarea	Funcția
1	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Presedinte CA
2	Jakubowicz Flavius Valentin	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
3	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
4	Ioanesiu Mircea	Inginer	Membru C.A.
5	Balea Ovidiu	Inginer	Membru C.A.

B) Participatii detinute la 31.12.2025.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2025 nu apartin grupului , ci sunt proprii societatii SC Transcom SA, acestea au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu OMFP1802/2014 .

Cifrele inscrise in raportare au fost exprimate in lei,

Creantele , datoriile si disponibilitatile exprimate in valuta s-au evaluat in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului.De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data bilantului la cursul de schimb comunicat de BNR.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt integrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei(BNR) pentru data tranzactiei.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr- moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cazul rezultatului financiar.

Cursul de schimb utilizat la 31.12.2025 a fost :

- 1 EUR = 5,0985 lei

C) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent.

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor intelegeri diferite ale diverselor autoritati.

La data de 31.12.2025 societatea SC Transcom SA nu a inregistrat profit.

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2025 este de 16%.

D) Cifra de afaceri pe anul 2025 a crescut cu 183.676 lei fata de anul 2024.

E)Litigii.

Societatea este parte intr-un numar de actiuni in instanta atat in calitate de parat cat si in calitate de reclamant, situatie datorata unui curs normal in desfasurarea activitatii.Conducerea societatii considera ca aceste actiuni nu vor avea un efect semnificativ asupra desfasurarii activitatii in viitor, nici asupra rezultatelor economico-financiare si asupra pozitiei financiare a societatii.

F)Evenimente ulterioare.

Nu sunt alte evenimente de raportat.

G)Venituri si cheltuieli extraordinare.

Societate nu a fost supusa in anul 2025 la evenimente extraordinare.

H)Contracte de leasing financiar.

In anul 2025 societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar.

Director ,

Ing. Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

S.C. TRANSCOM S.A.

Cod unic înregistrare: RO 2469306 Frigoriferului, nr. 1 SIBIU

Atribut fiscal: RO Nr.Reg.Com: J1991000147321

Cont lei: RO70RNCB 232138900210001 B.C.R SIBIU Tel.0269-228040/fax.0369-780131

DECLARATIE

Aceasta declaratie este data conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață in legatura cu situatiile financiare ale Transcom SA intocmite la 31 decembrie 2025. Declaram ca situația financiar - contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a contului de profit și pierdere a societatii incluse în procesul de consolidare a situațiilor financiare și raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societatii, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Director,

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef

Ec Novac Laura Tamara

DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

**Anexa la raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2025
conform reglementarilor Codului de Governanta Corporativa AeRO**

Sectiunea	PREVEDERI DIN COD	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa include termeni de referinta/responsabilitate cu privire la Consiliu si functiile de conducere cheie ale societatii .Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in Regulamentul Consiliului.		Nu respecta	TRANSCOM SA va proceda la intocmirea unui astfel de regulament.La aceasta data toate obligatiile,responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt prevazute in Actul Constitutiv al Societatii
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului , inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societatii (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		Nu respecta	TRANSCOM va proceda la luarea unor astfel de angajamente de la toti membrii Consiliului de Administratie
A3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand 5% din numarul total de drepturi de vot.Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.		Nu respecta	TRANSCOM va proceda la luarea unor declaratii de la toti membrii Consiliului de Administratie in vederea respectarii acestei cerinte.
A4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		Respecta partial	In anul 2025, Consiliul de Administratie al TRANSCOM SA s-a intrunit in 12 sedinte .Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile stabilite prin Actul Constitutiv al societatii.
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul	DA		

	Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:			
A5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat.	DA		
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	DA		
A5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	DA		
A5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperari cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B1.	Consiliul va adopta o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu oricare dintre societatile cu care are relatii strânse a carei valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societatii (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu.		Nu respecta	Consiliul de Administratie al TRANSCOM SA va analiza si va adopta aceasta politica
B2.	Auditurile interne trebuie efectuate de catre o divizie separata structural (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin angajarea unei entitati terte independente.		Nu respecta	TRANSCOM SA la aceasta data are numai audit financiar, pentru anul 2026 va contacta o firma independenta in vederea efectuarii auditului intern
C1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale Directorului General aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Respecta partial	TRANSCOM SA are mentionat in rapoartele anuale indemnizatiile cumulate ale administratorilor precum si indemnizatia neta lunara stabilita prin Adunarea Generala a Actionarilor.
D1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu investitorii facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicatata Relatiilor cu Investitorii, in limbile romana si engleza , cu toate infornatiile relevante de interes pentru investitori,inclusiv:		Respecta partial	La ora actuala la TRANSCOM SA relatiile cu investitorii se realizeaza in limba romana, dimensiunea si afacerile societatii nu impun si in limba engleza

D1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.		Nu respecta	La ora actuala TRANSCOM SA nu are publicat pe website-ul societatii ultimul act constituiv actualizat , urmeaza publicarea dupa finalizarea paginii
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.		Respecta partial	TRANSCOM SA are CV-urile membrilor Consiliului de Admnistratie, dar nu sunt publicate pe pagina de internet. Urmeaza a se implementa pe website-ul societatii o pagina in vederea publicarii
D1.3	Rapoarte curente si rapoarte periodice.	DA		
D1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	DA		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	DA		
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA		
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.		Respecta	TRANSCOM SA a implement aceasta conform cerintelor
D2.	Societatea adopta o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu respecta	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend.Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani.Actionarii societatii vor hotari modalitatea de distribuire a dividendelor viitoare.
D3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa		Nu respecta	TRANSCOM SA va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza.

	numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozei. Daca sunt publicate prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii.			
D4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator relevant.		Respecta partial	TRANSCOM SA emite rapoartele in limba romana , avand in vedere cele mentionate la D1
D6.	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		Nu respecta	Societatea pune la dispozitia investitorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO.De asemenea , Consiliul de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii. Se implementeaza aceasta cerinta in conditiile in care se solicita de catre analisti si investitori.

DIRECTOR
Ing. Marinica Ion

