

ROMÂNIA
JUDEȚUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

Privește: aprobarea raportului de audit, situațiilor financiar-contabile, raportului de gestiune și raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Consiliul Local al Municipiului Alexandria, județul Teleorman întrunit în ședință ordinară având în vedere:

- ✓ Referatul de aprobare nr. 53740/22.05.2026 al Primarului Municipiului Alexandria;
- ✓ Raportul de specialitate nr.53741/22.05.2026 al Serviciului Buget, Resurse Umane, Activități Culturale și Serviciul Juridic Comercial;
- ✓ Raportul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local al municipiului Alexandria
- ✓ Adresa nr. 1149/22.05.2026 a SC Servicii Publice Alexandria SRL
- ✓ Hotărârea nr. 7/21.05.2026 a Adunării Generale a Asociaților SC Servicii Publice Alexandria SRL privind aprobarea situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025;
- ✓ Hotărârea nr. 3/21.05.2026 a Consiliului de Administrație SC Servicii Publice Alexandria SRL privind aprobarea situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025;
- ✓ Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- ✓ Ordinul nr.144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- ✓ OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OMFP nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- ✓ OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale a Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- ✓ Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

în temeiul prevederilor art. 136 alin. (1), art. 139 alin. (1) și alin. (5) și ale art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României,

HOTĂRĂȘTE:

Art.I. Se aprobă Raportul de audit, Situațiile financiar-contabile, Raportul de gestiune și Raportul de activitate

privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 ale SC Servicii Publice Alexandria SRL, conform Anexelor nr. 1- 4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Prin grija Secretarului general al municipiului Alexandria prezenta hotărâre va fi transmisă Instituției Prefectului Județului Teleorman pentru verificarea legalității. Primarului Municipiului Alexandria, Societății Comerciale Servicii Publice Alexandria SRL si Serviciului Buget, Resurse Umane, Activități Culturale din cadrul Primăriei municipiului Alexandria, pentru cunoaștere și punere în aplicare.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
COBÂRLIE SILVIA

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
ALEXANDRU-RĂZVAN CECIU

Alexandria
HCL nr. 187 /28.05.2026

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 17 voturi „pentru”, - „împotriva”, - abțineri, din totalul de 18 consilieri în funcție, din care 17 prezenți

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar Ia 31.12.2025 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Prin adresa nr.1149/22.05.2026 SC Servicii Publice Alexandria SRL a solicitat aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025.

Analizând solicitarea menționată am constatat ca aceasta este întemeiată pe dispozițiile următoarelor acte normative:

- > Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- > Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- > OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- > OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- > Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- > Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- > OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- > OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;

- > OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- > Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Propunerea de mai sus fiind necesară și oportună, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României, propun inițierea unui proiect de hotărâre privind aprobarea Raportului de audit. Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Serviciul Buget, Resurse Umane, Activități Culturale și Serviciul Juridic Comercial din cadrul Primăriei Municipiului Alexandria vor întocmi Raportul de specialitate care, împreună cu întreaga documentație, vor fi prezentate Consiliului Local al Municipiului Alexandria pentru dezbateră și aprobare.

**PRIMAR,
VICTOR DRĂGUȘIN**

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Prin Referatul de aprobare nr. 53740/22.05.2026, Primarul Municipiului Alexandria supune dezbaterii și aprobării Consiliului un proiect de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la **31.12.2025** la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea Raportului de audit. Situațiilor financiar-contabile. Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 la SC Servicii Publice Alexandria SRL, având în vedere prevederile legale aplicabile.

Susținerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentată pe prevederile următoarelor acte normative:

- > Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - > Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - > OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
 - > OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
 - > Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
 - > Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
 - > OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
 - > OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
 - > OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare
- Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Rezultatele activității financiar-contabile a societății Servicii Publice Alexandria SRL în exercițiul financiar 01.01.2025-31.12.2025 au fost următoarele:

1. Venituri totale - din care:	4.762.499,41 lei;
a. Venituri din exploatare	4.762.457,41 lei;
b. Venituri financiare	42,00 lei;
2. Cheltuieli totale – din care:	4.155.700,59 lei;
a. Cheltuieli cu salarii	2.234.248,00 lei;
b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala	2.553,00 lei;
c. Cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca	55.980,00 lei;
d. Cheltuieli consum materiale, din care:	144.997,04 lei;
- Cheltuieli combustibil	12.383,50 lei;
- Cheltuieli cu piesele de schimb	470,59 lei;
- Cheltuieli cu alte materiale consumabile	132.142,95 lei;
e. Cheltuieli cu obiecte de inventar	19.728,41 lei;
f. Cheltuieli cu materiale nestocate	120,22 lei;
g. Cheltuieli apa, canal, energie	294.318,60 lei;
h. Cheltuieli privind marfurile	10.893,72 lei;
i. Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	61.873,63 lei;
j. Cheltuieli cu redeventele	6.000,00 lei;
k. Cheltuieli privind primele de asigurari	9.261,94 lei;
l. Cheltuieli cu colaboratorii	253.794,00 lei;
m. Cheltuieli reclama, publicitate	134,82 lei;
n. Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	7.821,00 lei;
o. Cheltuieli de deplasare	517,50 lei;
p. Cheltuieli postale si taxe de telecom.	19.297,26 lei;
q. Cheltuieli cu serv bancare	15.084,75 lei;
r. Cheltuieli cu impozite si taxe	20.746,59 lei;
s. Servicii executate de terti	647.084,14 lei;
t. Cheltuieli cu alte impozite si taxe	17.362,37 lei;
r. Cheltuieli cu dobanzile	41.187,33 lei;
s. Cheltuieli de curs valutar	6,12 lei;
ș. Alte cheltuieli de exploatare	10,72 lei;
t. Cheltuieli cu amortizare	241.890,02 lei;
3. Profit brut impozabil	678.607,59 lei;
4. Rezerva legala (-)	22.000,00 lei;
5. Profit impozabil	656.607,59 lei;
6. Impozit pe profit	105.057,21 lei;
7. Profit reinvestiti (-)	24.679,00 lei;
8. Bonificatie de 11% conf OUG 153/2020(-)	8.842,00 lei;
9. Impozit pe profit	71.536,00 lei;
10. Profit net	606.797,97 lei.

La data de 31.12.2025 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 203.698,05 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 188.149,98 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 73.352 lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2026.

De asemenea, contributia asiguratorie de munca 4.627 lei si impozitul pe salarii 11.412 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul 2025 prezinta un sold creditor de 3.559 lei, avand termen de plata data de 25.06.2026. Societatea a înregistrat la 31.12.2025 TVA de recuperat in sumă de 5.138 lei.

In comparatie cu anul 2024, cifra de afaceri obtinuta in anul 2025 a avut o crestere cu 18,77%, in valoare de 706.260 lei.

In anul 2025, societatea a înregistrat un profit net de 606.797,97 lei. Prin declaratia 101 pentru anul 2025 – privind calculul impozitului pe profit (profit impozabil = 678.607,59 lei din care s-a dedus rezerva legala de 22.000 lei = 656.607,59 lei), a rezultat un impozit pe profit de 105.057 lei. Beneficiind de scutire pentru profit reinvestit in suma de 24.679 lei si bonificatie de 11% conf OUG 153/2020, in suma de 8.842 lei, a rezultat un impozit pe profit de plata pentru anul 2025 in valoare de 71.536 lei. Societatea a declarat si a platit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2025, rezultand la sfarsitul anului un impozit pe profit de plata in suma de 3.559 lei.

Societatea nu înregistreaza la data de 31.12.2025, datorii restante la bugetul de stat si cel al asigurarilor sociale.

In conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome si prevederile

Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului

conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;

c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

- d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Profitul net al societății pe anul 2025 în valoare de 606.797,97 lei, se repartizează după cum urmează:

- 1. Rezerva legală cont 1061, în sumă de 22.000 lei;**
- 2. Alte rezerve cont 1068, în suma de 154.246,12 lei, reprezentând profitul reinvestit;**
- 3. Din profitul net după scaderea rezervei legale și a sumei profitului reinvestit trecut la alte rezerve, suma rămasă de 430.551,85 lei va fi distribuită astfel:**
 - 3.1. 215.275,97 lei sub forma de dividende asociaților;**

Față de cele prezentate, din punct de vedere juridic, raportat la prevederile art. 129 alin.1 și art. 136 alin.1 din OUG nr.57/2019 Cod Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, considerăm că proiectul poate fi supus dezbaterii și aprobării Consiliului local al municipiului Alexandria, astfel că propunem spre analiză și aprobare prezentul Raport și proiectul de Hotărâre întocmit pentru aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 la SC Servicii Publice Alexandria SRL

**SERVICIUL BUGET, RESURSE UMANE
ACTIVITĂȚI CULTURALE**

**SEF SERVICIU
GAFENCU HARITINA**

SERVICIUL JURIDIC COMERCIAL

**SEF SERVICIU
POSTUMIA CHESNOIU**

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon 0247 310 328

Nr. 1149/22.05.2026

Catre,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ALEXANDRIA
Str. Dunării nr. 139, Alexandria

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, solicitam introducerea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din luna mai 2026, a Consiliului Local al municipiului Alexandria, a unui proiect de hotarare privind aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune si Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Va mulțumim!

Cu stima,

DIRECTOR
DIN NELU

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2518/2008

Registrul public electronic A.S.P.A.A.S. : AF2518**

E-viza A.S.P.A.A.S. : 142534/2025

C.I.F. : 20736690

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE

LA 31.12.2025

Catre actionarii S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L. , cu sediul social în Alexandria, str. Turnu Magurele, Bl. Piata , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27259202, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifica astfel:

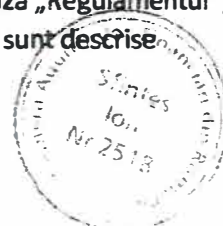
- Activ net/Total capitaluri proprii: 2.843.460 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: +606.798 lei

3 **In opinia noastra, situatiile finaciare individuale anexate, ofera o imagine fidela, sub aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.**

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise

- 01 -



detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii:

5. Nu am identificat aspecte care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. **Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.**

Evidentierea unor aspecte legate de notele explicative ale situatiilor financiare:

6 Nu am identificat aspecte care sa modifice opinia noastra cu privire la informatiile furnizate in notele explicative.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si ,cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu Raportul administratorilor privind situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct. 489-492, (reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile finaciare anuale consolidate);

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014. Reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile anuale consolidate, pct. 489-492,

- 02 -



În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile O.M.F.P. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

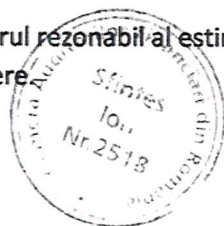
Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- 03 -



- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

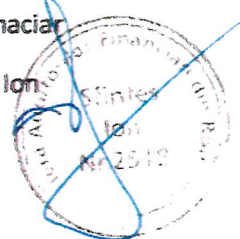
13. Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

18.05.2026

Auditor financiar

Sfintes Ion



- 04 -

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
COBÂRLIE SILVIA**

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Tip situație financiară : BL	
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2025	
Suma de control				957.700	
Entitatea: SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL					
Adresa	Judet		Sector		Localitate
	Teleorman				ALEXANDRIA
	Strada		Nr.	Bloc	Scara Ap. Telefon
		TR, MAGURELE			PIAT 0247 31 028
Număr din registrul comerțului		J34/405/2010		Cod unic de înregistrare 2 7 2 5 9 2 0 2	
Forma de proprietate		35—Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
6820			6820		
Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☒ Entități de interes public ☐ ? Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România					
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.302/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori :					
Capitaluri - total		2.843.460			
Capital subscris		957.700			
Profit/ pierdere		606.798			
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele și prenumele DIN NELU Semnătura _____ INTOCMIT, Numele și prenumele SC CONTEXPERT S&T SRL Calitatea 22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR Nr.de înregistrare în organismul profesional 006805/26.02.10 CIF/CUI membru CECCAR 2 6 5 1 1 3 2 7					
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017)?	
				☐ DA ☒ NU	
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?		☐ DA ☒ NU		Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	
				☐ DA ☒ NU	
AUDITOR					
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit					
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI			
Semnătura _____					
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA					
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒					
Formular VALIDAT					

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2025	31.12.2025
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	26.146 21.563
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	26.146 21.563
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	69.869 1.639.352
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	85.643 227.233
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	578.401 890.915
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.076.471 482.597
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.810.384 3.240.097
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	10 10
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	210 210
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	220 220
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.836.750 3.261.880
B. ACTIVE CIRCULANTE			

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	9.869	9.736
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.774	8.165
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	11.643	17.901
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	157.300	208.087
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	127.791	82.178
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	285.091	290.265
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	66.199	97.754
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	362.933	405.920
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	8.522	11.138
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	99.897	188.150
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	256.517	240.591
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	356.414	428.741
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	15.020	-11.683
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.851.770	3.250.197
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	379.980	273.363
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	129.095	133.374
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	509.075	406.737
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	21	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	21	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	21	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	957.700	957.700

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	957.700	957.700
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	112.682	134.682
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.166.279	1.320.526
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.278.961	1.455.208
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	490.794	606.798
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	384.760	176.246
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.342.695	2.843.460
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.342.695	2.843.460

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

DIN NELU

SC CONTEXPERT S&T SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

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
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.762.644	4.468.904
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.762.644	4.468.904
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.762.644	4.455.886
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		13.018
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	87.993	193.461
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	89.003	100.092
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.939.640	4.762.457
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	117.945	144.998
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	21.594	19.849
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	218.254	294.319
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	153.791	221.050
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		10.894
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.971.595	2.292.781
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.912.857	2.234.248

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	58.738	58.533
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	155.022	241.890
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	155.022	241.890
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	890.492	1.038.241
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	789.478	1.014.868
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	61.507	6.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	61.507	6.000
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	20.747	17.362
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	18.760	11
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.374.902	4.042.972
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	564.738	719.485
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	7	1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	48	41
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	55	42
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	57.068	41.187
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	13	6
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	57.081	41.193
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	57.026	41.151
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.939.695	4.762.499
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.431.983	4.084.165
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	507.712	678.334
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	16.918	71.536
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	490.794	606.798
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIN NELU

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized cursive letters.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.3)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit		01	1		606.798
Unități care au înregistrat pierdere		02			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05		
- peste 30 de zile		06	06		
- peste 90 de zile		07	07		
- peste 1 an		08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12		
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13		
- alte datorii sociale		14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15		
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16		
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18		
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		20	37		37
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	43		45
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	400	400
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	400	400
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	400	400
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	156.900	207.687
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	370	370
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	64.977	19.361
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	34.025	14.178
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	30.952	5.183
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	70.968	73.585
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	70.968	73.585
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	9.096	17.164
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.096	17.164
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	57.103	80.591
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	55.911	78.949
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.192	1.642
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	485.531	562.445

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	129.095	133.374
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	99.897	188.150
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	117.194	123.544
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	123.302	96.038
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	69.785	73.352
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	53.517	22.686
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	16.043	21.339
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	16.043	21.339
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	957.700	957.700
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	957.700	957.700
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	218	218
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	273.706	253.794
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			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	957.700	X	957.700	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	957.700	100,00	957.700	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

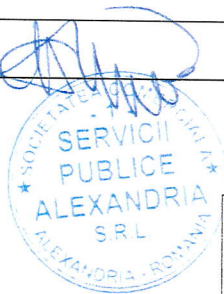
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	189.385	106.035
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

DIN NELU

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii 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 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	50.218			X	50.218
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	50.218			X	50.218
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	178.535	1.594.989			1.773.524
3.Instalatii tehnice si masini	10	359.530	154.246			513.776
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.147.056	511.659			1.658.715
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.076.471	678.986	2.272.860		482.597
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.761.592	2.939.880	2.272.860		4.428.612
III.Imobilizari financiare	19	220			X	220
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.812.030	2.939.880	2.272.860		4.479.050

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 în cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	24.072	4.583		28.655
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	24.072	4.583		28.655
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	108.666	25.506		134.172
3.Instalatii tehnice si masini	29	279.097	12.656		291.753
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	563.445	199.145		762.590
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	951.208	237.307		1.188.515
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	975.280	241.890		1.217.170

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIN NELU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

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 de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	957 700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	957 700.00	0.00	957 700.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	957 700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	957 700.00	0.00	957 700.00
106	REZERVE	0.00	1 278 961.81	0.00	176 246.12	0.00	176 246.12	0.00	1 455 207.93	0.00	1 455 207.93
1061	REZERVE LEGALE	0.00	112 682.37	0.00	22 000.00	0.00	22 000.00	0.00	134 682.37	0.00	134 682.37
1068	ALTE REZERVE	0.00	1 166 279.44	0.00	154 246.12	0.00	154 246.12	0.00	1 320 525.56	0.00	1 320 525.56
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	0.00	0.00	0.00	106 034.57	106 034.57	106 034.57	106 034.57	0.00	0.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	106 034.57	106 034.57	106 034.57	106 034.57	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	490 794.17	359 904.61	596 376.25	4 646 495.61	4 762 499.41	4 646 495.61	5 253 293.58	0.00	606 797.97
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	384 759.60	0.00	176 246.12	0.00	176 246.12	384 759.60	561 005.72	384 759.60	176 246.12	0.00
162	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	379 979.95	14 285.72	0.00	106 616.87	0.00	106 616.87	379 979.95	0.00	273 363.08
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	379 979.95	14 285.72	0.00	106 616.87	0.00	106 616.87	379 979.95	0.00	273 363.08
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	129 094.61	5 937.00	13 038.68	159 115.96	163 395.34	159 115.96	292 489.95	0.00	133 373.99
1673	GARANTII CONTRACTE INCHIRIERE PARCARE	0.00	48 117.12	5 937.00	0.00	159 115.96	150 356.66	159 115.96	198 473.78	0.00	39 357.82
1674	GARANTII CONTRACTE CONFORM HCL NR. 156/28.06.2021	0.00	80 977.49	0.00	13 038.68	0.00	13 038.68	0.00	94 016.17	0.00	94 016.17
168	DOBANZI AFERENTE IMPRUMUTURILOR SI DATORII ASIMILATE	0.00	0.00	2 472.95	2 472.95	41 187.33	41 187.33	41 187.33	41 187.33	0.00	0.00
1682	DOBANZI AFERENTE CREDITELOR BANCARE TERMEN LUNG	0.00	0.00	2 472.95	2 472.95	41 187.33	41 187.33	41 187.33	41 187.33	0.00	0.00
Total sume clasa 1		384 759.60	3 236 530.54	558 846.40	788 134.00	5 235 696.46	5 634 122.37	5 620 456.06	8 870 652.91	176 246.12	3 426 442.97
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	218.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218.30	0.00	218.30	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	50 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00
2081	PROGRAME INFORMATICE	20 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00
2082	ALTE ACTIVE FIXE NECORPORALE	30 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30 000.00	0.00	30 000.00	0.00
212	CONSTRUCTII	178 534.80	0.00	0.00	0.00	1 594 989.35	0.00	1 773 524.15	0.00	1 773 524.15	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE TRANSPORT	364 740.27	0.00	140 000.00	0.00	154 246.12	0.00	518 986.39	0.00	518 986.39	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	305 066.24	0.00	140 000.00	0.00	154 246.12	0.00	459 312.36	0.00	459 312.36	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	5 210.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 210.08	0.00	5 210.08	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	54 463.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54 463.95	0.00	54 463.95	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	1 141 845.99	0.00	489 558.14	0.00	511 658.03	0.00	1 653 504.02	0.00	1 653 504.02	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	2 076 471.30	0.00	448 745.50	643 770.81	678 986.03	2 272 860.05	2 755 457.33	2 272 860.05	482 597.28	0.00
263	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI CONTROLATE IN COMUN	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00	10.00	0.00
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210.00	0.00	210.00	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	24 072.47	0.00	312.50	0.00	4 583.33	0.00	28 655.80	0.00	28 655.80
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	218.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218.30	0.00	218.30
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	23 854.17	0.00	312.50	0.00	4 583.33	0.00	28 437.50	0.00	28 437.50
281	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	951 208.05	0.00	22 380.08	0.00	237 306.69	0.00	1 188 514.74	0.00	1 188 514.74
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	108 666.23	0.00	4 894.57	0.00	25 506.00	0.00	134 172.23	0.00	134 172.23
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	279 097.17	0.00	724.31	0.00	12 656.44	0.00	291 753.61	0.00	291 753.61
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	563 444.65	0.00	16 761.20	0.00	199 144.25	0.00	762 588.90	0.00	762 588.90
Total sume clasa 2		3 812 430.66	975 280.52	1 078 303.64	666 463.39	2 939 879.53	2 514 750.07	6 752 310.19	3 490 030.59	4 479 450.14	1 217 170.54
302	MATERIALE CONSUMABILE	9 868.74	0.00	10 754.43	10 718.43	138 779.61	138 912.58	148 648.35	138 912.58	9 735.77	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	524.96	524.96	12 383.50	12 383.50	12 383.50	12 383.50	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	470.59	470.59	470.59	470.59	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	9 868.74	0.00	10 229.47	10 193.47	125 925.52	126 058.49	135 794.26	126 058.49	9 735.77	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00
3031	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR IN MAGAZIE	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00
371	MARFURI	1 774.12	0.00	11 591.76	5 871.46	24 492.76	15 715.42	26 266.88	15 715.42	10 551.46	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.00	-362.95	927.83	2 124.94	4 511.06	2 124.94	4 511.06	0.00	2 386.12
Total sume clasa 3		11 642.86	0.00	23 078.22	18 612.70	185 125.72	178 867.47	196 768.58	178 867.47	20 287.23	2 386.12
401	FURNIZORI	0.00	85 617.37	301 619.08	435 485.52	1 834 480.90	1 937 013.51	1 834 480.90	2 022 630.88	0.00	188 149.98
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	14 280.00	2 013.21	2 013.21	98 406.22	84 126.22	98 406.22	98 406.22	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	3 991.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 991.50	0.00	3 991.50	0.00
4091	FURNIZORI --- DEBITORI PT. CUMPARARI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	DE BUNURI (STOCURI)										
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	3 991.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 991.50	0.00	3 991.50	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411	CLIENTI	152 908.28	0.00	480 994.10	516 830.81	5 240 110.94	5 189 324.17	5 393 019.22	5 189 324.17	203 695.05	0.00
4111	CLIENTI	152 908.28	0.00	480 994.10	516 830.81	5 240 110.94	5 189 324.17	5 393 019.22	5 189 324.17	203 695.05	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	112 053.00	210 138.31	211 559.31	2 489 133.01	2 496 735.01	2 489 133.01	2 608 788.01	0.00	119 655.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	4 072.00	4 072.00	13 181.00	13 181.00	13 181.00	13 181.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	3 900.00	3 900.00	40 700.00	40 700.00	40 700.00	40 700.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	5 141.00	3 889.00	3 889.00	54 279.00	53 027.00	54 279.00	58 168.00	0.00	3 889.00
4271	RETINERI DIN SALARII DAT. TERTI	0.00	5 141.00	3 889.00	3 889.00	54 279.00	53 027.00	54 279.00	58 168.00	0.00	3 889.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00
431	ASIGURARI SOCIALE	0.00	69 785.00	73 424.00	74 166.00	870 554.00	874 121.00	870 554.00	943 906.00	0.00	73 352.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	50 005.00	52 694.00	53 224.00	622 427.00	625 471.00	622 427.00	675 476.00	0.00	53 049.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	19 780.00	20 730.00	20 942.00	248 127.00	248 650.00	248 127.00	288 430.00	0.00	20 303.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	4 448.00	4 664.00	4 697.00	55 801.00	55 980.00	55 801.00	60 428.00	0.00	4 627.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	34 025.00	0.00	4 072.00	8 949.00	13 181.00	33 028.00	47 206.00	33 028.00	14 178.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	34 025.00	0.00	4 072.00	8 949.00	13 181.00	33 028.00	47 206.00	33 028.00	14 178.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	30 451.00	0.00	0.00	3 559.00	37 526.00	71 536.00	37 526.00	41 085.00	0.00	3 559.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-30 451.00	0.00	3 559.00	37 526.00	71 536.00	37 526.00	41 085.00	0.00	3 559.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	0.00	37 173.02	190 429.23	151 452.24	1 341 324.20	1 301 726.12	1 341 324.20	1 338 899.14	2 425.06	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	34 027.00	33 216.00	0.00	358 751.91	324 724.91	358 751.91	358 751.91	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	5 138.35	0.35	5 138.35	0.35	5 138.35	0.35	5 138.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	74 268.51	74 268.51	313 529.44	313 529.44	313 529.44	313 529.44	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	69 130.16	69 130.16	633 026.64	633 026.64	633 026.64	633 026.64	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0.00	3 146.02	8 676.21	8 053.22	30 877.86	30 444.78	30 877.86	33 590.80	0.00	2 712.94
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	11 395.00	11 687.00	11 734.00	137 102.00	137 119.00	137 102.00	148 514.00	0.00	11 412.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	9 404.00	9 404.00	9 404.00	9 404.00	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	0.12	0.00	0.00	106 034.56	106 034.57	106 034.56	106 034.69	0.00	0.13
461	DEBITORI DIVERSI	62 446.61	0.00	8 951.52	8 951.52	56 921.59	56 921.59	119 368.20	56 921.59	62 446.61	0.00
4611	DEBITORI SUB 1 AN	1 090.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 090.00	0.00	1 090.00	0.00
4612	DEBITORI PESTE 1 AN	61 356.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61 356.61	0.00	61 356.61	0.00
4613	DEBITORI CLIENTI PRIVIND TAXA PE CLADIRE(DATORATA PRIMARIEI)	0.00	0.00	0.00	0.00	13 043.63	13 043.63	13 043.63	13 043.63	0.00	0.00
4614	REFACTURARE ENERGIE	0.00	0.00	6 353.06	6 353.06	30 526.46	30 526.46	30 526.46	30 526.46	0.00	0.00
4615	REFACTURARE CONSUM APA	0.00	0.00	2 598.46	2 598.46	13 351.50	13 351.50	13 351.50	13 351.50	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	10 824.34	0.00	0.00	0.00	5 296.66	0.00	16 121.00	0.00	16 121.00
4621	CREDITORI SUB 1 AN - GARANTII CONTRACTE	0.00	10 451.34	0.00	0.00	0.00	5 296.66	0.00	15 748.00	0.00	15 748.00
4622	CREDITORI PESTE 1 AN	0.00	373.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373.00	0.00	373.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	8 521.61	0.00	0.00	1 321.35	10 617.18	8 000.59	19 138.79	8 000.59	11 138.20	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	21.46	0.03	0.00	32.17	10.71	32.17	32.17	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	5 196.71	611.38	50.03	70 234.52	70 255.34	70 234.52	75 452.05	0.00	5 217.53
Total sume clasa 4		292 714.00	355 935.02	1 300 464.86	1 442 629.99	12 479 023.29	12 543 540.49	12 741 286.29	12 869 024.51	298 244.42	425 982.64
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	57 103.03	0.00	589 479.83	642 181.88	5 265 839.67	5 242 352.18	5 322 942.70	5 242 352.18	80 590.52	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	55 910.78	0.00	589 477.28	642 181.88	5 265 388.78	5 242 350.76	5 321 299.56	5 242 350.76	78 948.80	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	1 192.25	0.00	2.55	0.00	450.89	1.42	1 643.14	1.42	1 641.72	0.00
531	CASA	9 095.93	0.00	391 118.49	383 269.48	4 264 158.49	4 256 090.58	4 273 254.42	4 256 090.58	17 163.84	0.00
5311	CASA IN LEI	9 095.93	0.00	391 118.49	383 269.48	4 264 158.49	4 256 090.58	4 273 254.42	4 256 090.58	17 163.84	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	1 214.48	1 214.48	28 658.70	28 658.70	28 658.70	28 658.70	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	447 664.00	447 664.00	4 128 658.00	4 128 658.00	4 128 658.00	4 128 658.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		66 198.96	0.00	1 429 476.80	1 474 329.84	13 687 314.86	13 655 759.46	13 753 513.82	13 655 759.46	97 754.36	0.00
602	CHELT.CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	15 026.25	15 026.25	144 997.04	144 997.04	144 997.04	144 997.04	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	524.96	524.96	12 383.50	12 383.50	12 383.50	12 383.50	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	470.59	470.59	470.59	470.59	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	14 501.29	14 501.29	132 142.95	132 142.95	132 142.95	132 142.95	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00
6031	CHELTUIELI CU MAT. DE NATURA OB.	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	INVENTAR										
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	120.22	120.22	120.22	120.22	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	24 901.04	24 901.04	294 318.60	294 318.60	294 318.60	294 318.60	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	20 332.79	20 332.79	221 049.70	221 049.70	221 049.70	221 049.70	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	4 568.25	4 568.25	73 268.90	73 268.90	73 268.90	73 268.90	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	5 228.05	5 228.05	10 893.72	10 893.72	10 893.72	10 893.72	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	2 659.94	2 659.94	61 873.63	61 873.63	61 873.63	61 873.63	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	500.00	500.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00
6122	CHELTUIELI CU LOCATIILE DE GESTIUNE	0.00	0.00	500.00	500.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 070.00	2 070.00	9 261.94	9 261.94	9 261.94	9 261.94	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	20 981.00	20 981.00	253 794.00	253 794.00	253 794.00	253 794.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	134.82	134.82	134.82	134.82	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	0.00	134.82	134.82	134.82	134.82	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	455.00	455.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	0.00	0.00
6242	CHELT. CU TRANSPORTUL DE PERSONAL	0.00	0.00	455.00	455.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	517.50	517.50	517.50	517.50	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 681.60	1 681.60	19 297.26	19 297.26	19 297.26	19 297.26	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 519.72	1 519.72	15 084.75	15 084.75	15 084.75	15 084.75	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	60 074.50	60 074.50	647 084.14	647 084.14	647 084.14	647 084.14	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	17 362.37	17 362.37	17 362.37	17 362.37	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	187 791.00	187 791.00	2 234 248.00	2 234 248.00	2 234 248.00	2 234 248.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	4 697.00	4 697.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	4 697.00	4 697.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10.72	10.72	10.72	10.72	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10.72	10.72	10.72	10.72	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	6.12	6.12	6.12	6.12	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	6.12	6.12	6.12	6.12	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	2 472.95	2 472.95	41 187.33	41 187.33	41 187.33	41 187.33	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANLE	0.00	0.00	22 692.58	22 692.58	241 890.02	241 890.02	241 890.02	241 890.02	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	22 692.58	22 692.58	241 890.02	241 890.02	241 890.02	241 890.02	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	3 559.00	3 559.00	71 536.00	71 536.00	71 536.00	71 536.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	359 904.61	359 904.61	4 155 700.59	4 155 700.59	4 155 700.59	4 155 700.59	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	25 270.32	25 270.32	117 614.91	117 614.91	117 614.91	117 614.91	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	360 097.75	360 097.75	4 293 218.69	4 293 218.69	4 293 218.69	4 293 218.69	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	4 865.10	4 865.10	13 018.66	13 018.66	13 018.66	13 018.66	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	2 060.00	2 060.00	45 052.14	45 052.14	45 052.14	45 052.14	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	10 619.25	10 619.25	100 091.98	100 091.98	100 091.98	100 091.98	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	10 619.25	10 619.25	97 112.45	97 112.45	97 112.45	97 112.45	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 979.53	2 979.53	2 979.53	2 979.53	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2.55	2.55	41.12	41.12	41.12	41.12	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2.55	2.55	41.12	41.12	41.12	41.12	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.28	0.28	0.91	0.91	0.91	0.91	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	596 376.25	596 376.25	4 762 499.41	4 762 499.41	4 762 499.41	4 762 499.41	0.00	0.00
Totaluri:		4 567 746.08	4 567 746.08	5 346 450.78	5 346 450.78	43 445 239.86	43 445 239.86	47 982 534.94	47 982 534.94	5 071 982.27	5 071 982.27

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Intocmit,

[illegible]

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	606 798
- rezerva legala	2	22 000
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	215 276
- alte rezerve	5	369 522
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	3 762 644	4 468 904
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	2 484 410	3 004 731
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 484 410	3 004 731
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	1 278 234	1 464 173
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	890 492	1 038 241
9. Alte venituri din exploatare	9	89 003	293 553
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	476 745	719 485

Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Intocmit,

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2025

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	220	220	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	400	400	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	620	620	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	3 992	3 992	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	203 695	203 695	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	14 548	14 548	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	5 183	5 183	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	62 447	62 447	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	289 865	289 865	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	11 138	11 138	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	301 623	301 623	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	273 363	273 363	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	133 374	133 374	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	406 737	406 737	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	188 150	188 150	0	0
Cienti creditor (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	201 523	201 523	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	3 559	3 559	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	3 088	3 088	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	11 412	11 412	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	21 339	21 339	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	429 071	429 071	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	835 808	835 808	0	0

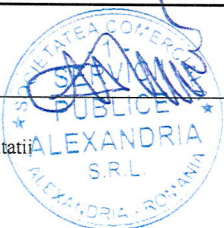
Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2025

Nota 6**Principii, politici si metode contabile**

1. Principiul continuitatii activitatii: Trebuie sa se prezume 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. Principiul permanentei metodelor: Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.
3. Principiul prudentei: La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea trebuie realizate pe o baza prudenta si, in special: in CPP poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului; sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia; sunt recunoscute deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere.
4. Principiul contabilitatii de angajamente: 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.
5. Principiul intangibilitatii: Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.
6. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii: Componentele elementelor de active si de datorii trebuie evaluate separat.
7. Principiul necompensarii: Orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.
8. Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din CPP tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza: Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.
9. 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. Cazurile in care nu se foloseste costul de achizitie sau costul de productie sunt cele prevazute de prezentele reglementari.
10. Principiul pragului de semnificatie: Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in prezentele reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare

Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2025

Nota 7
Participatii si surse de finantare

- a) In anul 2025 nu au fost emise certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile.
b) Capitalul social este la sfarsitul anului de 957.700 lei.
c) Numarul de parti social: 95.770.
Valoarea totala a partilor sociale :957.700 lei.
d) Actiuni emise in cursul anului 2025 nu au fost emise actiuni.
e) Obligatiuni emise in anul 2025 nu au fost emise obligatiuni

Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

Nota 8 - Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2025

Nota 8

Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

-1 presedinte C.A. si 3 membri

Conducerea societatii a fost asigurata de un director cu contract de mandat.

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere
-indemnizatia totala a tuturor membrilor consiliului de administratie pentru anul 2025= 52032 lei

Salariul director.

Salariul directorilor in perioada ianuarie -decembrie 2025 a fost in suma totala de 201762lei

Cheltuiile ile cu salariile personalului angajat = 2234248 lei

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie -nu este cazul.

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:- nu este cazul

d) Salariati:

Salariati efectivii la sfarsitul anului 2025 - 41 numar salariati, cu defalcarea pe fiecare categorie.

-administrator = 5,

-casier central =2,

-casier = 3

-consilier juridic = 1

-controlor de gestiune=1,

-contabil = 1,

-controlor bilete = 5

-electrician = 1,

-expert achizitii= 1

-frigotehnist =1,

-fierar betonist= 1,

-ingrijitor = 3,

-ingrijitor cladiri= 5,

-lacatus mecanic = 1,

-mun calificat = 1,

-muncitor necalificat = 3

-paznic = 2,

-sef casierie centrala= 1,

-sef formatie = 1,

-sef serviciu =1,

-tractorist =1

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 2.234.248 lei

- cheltuieli cu asigurarile sociale de sanatate 48.650; lei

- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii. 625.471 lei

-contributia asiguratorie de munca = 55.980 lei

Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	0.00
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	0.00
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

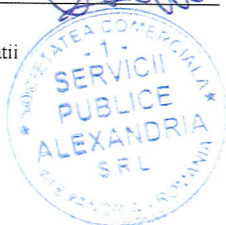
Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

Semnatura

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2025

Nota 10
Alte informatii

Alte informatii

Mentionam ca societatea nu detine filiale.

Informatii referitoare la impozitul pe profit.

La sfarsitul anului 2025, societatea obtine profit, pentru care s-a calculat un impozit in suma de 105.057 lei. Acesta a fost diminuat cu valoarea profitului reinvestit aferenta achizitiei de imobilizari, in suma de 24679lei si bonificatia acordata conf OUG nr 153/2020 in suma de 8842lei.

Societate inregistreaza la sfarsitul anului 2025 un impozit pe profit de plata in suma de 3559 lei.

Cifra de afaceri inregistrata in anul 2025 este de 4.468.904 lei.

Comparativ cu anul 2024 s-a inregistrat o crestere cu 18,77% in valoare de 706.260lei.

Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

In anul 2025 societatea nu are nici o achizitie in baza unui contract de leasing.

Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele ee audit; nu este cazul

Nu exista creante sau datorii, respectiv venituri si cheltuieli care sa fi fost evidentiata in moneda straina.

Nu s-au inregistrat activitati extraordinare

Administrator,

Numele si prenumele :

DIN NELU

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

006805/26.02.10

Semnatura

PRESEDINTE DE SEDINTA
CONSILIER
COBÂRLIE SILVIA

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL
 Str. TURNU MAGURELE, Alexandria, Teleorman
 J34/405/2010, CUI RO 27259202
 Tel/fax. 0247 310328
 contabilitate.piata@gmail.com

Aprobat.
 Adunarea Generală a Asociaților,
 MUNICIPIUL ALEXANDRIA prin
 Dl. MOCANU DANIEL MARIAN
 SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL prin
 Dl. GAINA RODICA-

RAPORT DE GESTIUNE

La finele anului 2025 SC SERVICII PUBLICE SRL a realizat următorii indicatori financiar-contabili:

I. VENITURI:		
> Din activitatea de baza	4.762.457 lei;	
> Financiare	42 lei;	
TOTAL	4.762.499 lei.	
II. CHELTUIELI:		
> Din activitatea de baza	4.042.972 lei;	
> Financiare	41.193 lei;	
TOTAL	4.084.165 lei.	
III. REZULTATE:		
> Din exploatare	719.485 lei;	
> Financiare	- 41.151 lei;	
TOTAL	678.334 lei.	
IV. IMPOZIT PE PROFIT:	-71.536 lei;	
V. PROFIT NET:	606.798 lei.	

DIRECTOR

DEN NELA

SC CONTEXPERT S&T SRL

SANDU PANTILIE

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte:

LUNGANU LIVIU VALENTIN

Membri:

DRAGNE IOLANDA MARGUTA

PANA ION

PRESEDINTE DE SEDINTA
 CONSILIER
 COBÂRLIE SILVIA

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
 Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO
 Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
 Telefon / Fax 0247 310 328

Aprobat,

Adunarea Generală a Asociaților,
 MUNICIPIUL ALEXANDRIA prin

DI. MOCANU DANIEL MARIAN

SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL prin

DI. GAINA RODICA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind încheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2025-31.12.2025
 la SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL.

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL, cu sediul în Alexandria, Sos. Tr-Magurele, bl. Piata Peco, județul Teleorman, înregistrat la Registrul Comerțului sub numărul J34/405/2010, CUI RO27259202, a desfășurat în anul 2025, activitățile cuprinse în actul constitutiv, realizând următorii indicatori :

1. Venituri totale - din care:	4.762.499,41 lei;
a. Venituri din explatare	4.762.457,41 lei
b. Venituri financiare	42,00 lei
2. Cheltuieli totale – din care:	4.155.700,59 lei;
a. Cheltuieli cu salarii	2.234.248,00 lei;
b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala	2.553,00 lei;
c. Cheltuieli cu contributia asig de munca	55.980,00 lei
d. Cheltuieli consum materiale, din care:	144.997,04 lei;
- Cheltuieli combustibil	12.383,50 lei;
- Cheltuieli cu piesele de schimb	470,59lei
- Chelt cu alte mat consumabile	132.142,95lei
e. Chelt cu ob de inventar	19.728,41lei
f. Chelt cu mat nestocate	120,22lei
g. Cheltuieli apa, canal, energie	294.318,60 lei;
h. Cheltuieli privind marfurile	10.893,72 lei
i. Chelt cu intretinerea si reparatiile	61.873,63 lei
j. Chelt cu redeventele	6.000,00 lei
k. Cheltuieli privind primele de asigurari	9.261,94 lei;
l. Chelt cu colaboratorii	253.794,00 lei
m. Chelt reclama, publicitate	134,82 lei
n. Chelt cu transp de bunuri si personal	7.821,00 lei
o. Chelt de deplasare	517,50lei
p. Chelt postale si taxe de telecom.	19.297,26 lei
q. Chelt cu serv bancare	15.084,75 lei
r. Cheltuieli cu impozite si taxe	20.746,59 lei

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

s. Servicii executate de terti	647.084,14 lei
t. Chelt cu alte impozite si taxe	17.362,37lei
r Cheltuieli cu dobanzile	41.187,33 lei
s Chelt de curs valutar	6,12 lei
s Alte cheltuieli de expl	10,72 lei;
t. Chelt cu amortizarea	241.890,02 lei
3. Profit brut impozabil	678.607,59 lei
4. Rezerva legala (-)	22.000,00lei
5.Profit impozabil	656.607,59lei
6.Impozit pe profit	105.057,21 lei
7.Profit reinvestiti (-)	24.679,00lei
8.Bonificatie de 11% conf OUG 153/2020(-)	8.842,00lei
9.Impozit pe profit	71.536 ,00 lei
10.Profit net	606.797,97 lei.

La data de 31.12.2025 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 203.698,05 lei iar la **Furnizori de plată** suma de 188.149,98 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 73.352 lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2026.

Deasemenea contributia asiguratorie de munca 4.627lei si impozitul pe salarii 11.412 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul an 2025 prezinta un sold creditor de 3.559 lei, avand termen de plata data de 25.06.2026. Societatea a înregistrat la 31.12.2025 TVA de recuperat in sumă de 5.138 lei.

In comparatie cu anul 2024, cifra de afaceri obtinuta in anul 2025 a avut o crestere cu 18,77%, in valoare de 706.260 lei.

In anul 2025, societatea a inregistrat un profit net de 606.797,97 lei.Prin declaratia 101 pentru anul 2025 – privind calculul impozitului pe profit(profit impozabil = 678.607,59 lei din care s-a dedus rezerva legala de 22.000lei=656.607,59lei), a rezultat un impozit pe profit de 105.057 lei.Beneficiind de scutire pentru profit reinvestit in suma de 24.679 lei si bonificatie de 11% conf OUG 153/2020, in suma de 8.842 lei, a rezultat un impozit pe profit de plata pentru anul 2025 in valoare de 71.536 lei. Societatea a declarat si a platit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2025, rezultand la sfarsitul anului un impozit pe profit de plata in suma de 3.559 lei. .

Societatea nu inregistreaza la data de 31.12.2025, datorii restante la bugetul de stat si cel al asigurarilor sociale.

In conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome si prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea

sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Profitul net al societății pe anul 2025 în valoare de 606.797,97 lei, se repartizează după cum urmează:

- 1. Rezerva legală cont 1061, în sumă de 22.000 lei;
- 2. Alte rezerve cont 1068, în suma de 154.246,12 lei reprezentând profitul reinvestit
- 3. Din profitul net după scaderea rezervei legale și a sumei profitului reinvestit trecut la alte rezerve, suma rămasă de 430.551,85 lei să fie distribuită astfel:
 - 3.1. 215.275,97 lei sub forma de dividende asociaților:
 - Municipiului Alexandria 215.275,93 lei (corespunzător aportului la capitalul social de 99,99999 %)
 - și
 - SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL 0,04 lei (corespunzător aportului la capitalul social de 0,00001 %).
 - 3.2 Diferența de profit (după repartizarea menționată mai sus) în suma de 215.275,88 lei să fie repartizată la alte rezerve, respectiv în creditul contului 1068.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, OMFP 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și ale OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – Activitatea societății s-a desfășurat la sediu și la punctele de lucru ale societății.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.*

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2025 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2025 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2025.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

- a) S-au acordat indemnizațiile aprobate membrilor organelor de administrație.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere ori de supraveghere în timpul exercitiului.
- d) salariați:

- număr de salariați la data de 31.12.2025: 41;

- salarii plătite, aferente exercitiului: 2.489.133 lei;

- asigurările sociale: 622.427 lei;

- asigurări sociale de sănătate: 248.127 lei

- CAM 55.801 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

Avand in vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii si aprobarii Adundrii generale a asocialilor, odata cu bilanul contabil qi contul de profit qi pierdere al exercitiului financiar aferent anului 2025 in forma in care au fost prezentate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

Presedinte

LUNGANU LIVIU VALENTIN

Membri:

DRAGNE IOLANDA MARGUTA
PANA ION

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
COBÂRLIE SILVIA**