ROMÂNIA
ORAȘUL BICAZ
JUDEȚUL NEAMȚ
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE
Nr. 30 din 26.03.2026
privind aprobarea situaţiilor financiare pe anul 2025, acoperirea pierderii contabile, precum și aprobarea raportului administratorului Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ S.R.L

Consiliul Local al orașului Bicaz, județul Neamț, întrunit în ședința ordinară din data de 26.03.2026, în conformitate cu prevederile art. 3 alin. 1 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr.199/1997, ,,prin autonomie locală se înţelege dreptul şi capacitatea efectivă ale autorităţilor administrației publice locale de a soluţiona şi de a gestiona, în cadrul legii, în nume propriu şi în interesul populației locale, o parte importantă a treburilor publice";

Având în vedere prevederile:

- art. 15, alin. (2) și art. 120, alin. (1) și art. 136 din Constituția României, republicată;
- art. 2, alin. (2), art. 41, alin. (5), art. 50, alin. (4), art. 58, art. 59, art. 61, art. 62 și art. 70 din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată;
- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 129, alin. (1), alin. (2), lit. a) și alin. (3), lit. d) din Codul Administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019 cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2.036/23.12.2025 privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare și a raportărilor contabile ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice;

Ținând cont de adresa Publiserv Bicaz S.R.L. nr. 53/06.03.2026, înregistrată la Primăria orașului Bicaz sub nr. 2.684/06.03.2026, prin care se transmit documentele financiar contabile aferente anului 2025, încheiate la data de 31.12.2025 pentru PUBLISERV BICAZ S.R.L;

Văzând referatul de aprobare al primarului Orașului Bicaz, domnul Iulian – Traian MATASĂ, înregistrat sub nr. 3.707 din 17.03.2026;

Potrivit raportului de specialitate întocmit de compartimentul de resort din cadrul aparatului de specialitate al primarului, înregistrat sub nr. 3.708 din 17.03.2026;

Luând act de avizul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local;

În temeiul prevederilor art. 196, alin. (1), lit. a) din Codul Administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019 cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 Se aprobă situaţiile financiare individuale ale Publiserv Bicaz S.R.L. la data de 31.12.2025, situații ce cuprind: Bilanţul contabil (F10), Contul de profit şi pierdere (F20), Date informative (F30), Situaţia activelor imobilizate (F40), Declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991 conform anexelor, care fac parte din prezenta hotărâre.

Art. 2 Se aprobă Raportul administratorului Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ S.R.L pe anul 2025, prevazut in Anexa 2 care face parte din prezenta hotărâre;

Art. 3 Se aprobă acoperirea pierderii contabile obținute la data de 31.12.2025 conform Anexei 3 care face parte din prezenta hotarare;.

Art. 4. Prin grija secretarului general al orașului Bicaz, hotărârea se va comunica Instituției Prefectului Județului Neamț, Primarului Orașului Bicaz, Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ S.R.L., Serviciului Financiar Contabilitate în vederea ducerii la îndeplinire.

Președinte de ședință,
Bogdan – Nicolae FILIUȚĂ

ROMÂNIA * Județul NEAMȚ * Orașul BICAZ * CONSILIUL LOCAL

Contrasemnează pentru legalitate,
Secretar general al orașului Bicaz,
Maria – Irina CIBI

PROCEDURI ADMINISTRATIVE OBLIGATORII, anterioare atestării autenticității Hotărârii Consiliului Local nr. 30/26.03.2026			
PROCEDURA DE VOT UTILIZATĂ		Vot nominal prin ridicarea mâinii	
HOTĂRÂRE CU CARACTER INDIVIDUAL			
0.	Hotărâre care se adoptă cu votul: **majorității absolute a consilierilor locali în funcție conform art. 139, alin. (3), lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu completările și modificările ulterioare**	Voturi necesare	8
1.	Numărul consilierilor locali, potrivit legii		15
2.	Numărul consilierilor locali în funcție		15
3.	Numărul consilierilor locali prezenți la adoptarea hotărârii		15
4.	Numărul voturilor **„PENTRU"**		14
5.	Numărul voturilor **„ÎMPOTRIVĂ"**	Voturile „ABȚINERE" se numără la voturile „ÎMPOTRIVĂ".	1
6.	Numărul voturilor **„ABȚINERE"**		0
7.	Numărul consilierilor locali care absentează motivat		0
8.	Numărul consilierilor locali care absentează nemotivat		0
9.	Numărul consilierilor locali care nu iau parte la deliberare și la adoptarea hotărârii, neavând drept de vot		0

PROCEDURI ADMINISTRATIVE OBLIGATORII, ulterioare adoptării Hotărârii Consiliului Local nr. 30/26.03.2026		
Nr. crt.	OPERAȚIUNI EFECTUATE	Data
0.	1.	2.
1.	Adoptarea hotărârii	26.03.2026
2.	Comunicarea către primar	30.03.2026
3.	Comunicarea către prefectul județului Neamț	30.03.2026
4.	Aducere la cunoștință publică	30.03.2026
5.	Comunicarea către persoanele cărora li se adresează	30.03.2026
6.	Devine obligatorie și produce efecte juridice începând cu	30.03.2026

Contabilitate

SC PUBLISERV BICAZ SRL

Str. Piatra Corbului, Nr. 13, Bl. ANL

Et. P, Or. Bicaz, Jud. Neamț

CUI: 37190290

J27/227/2017

SC PUBLISERV BICAZ SRL
Intrare / Ieșire Nr. 053
Data 06.03.2026

ROMÂNIA
JUDEȚUL NEAMȚ
ORAȘUL BICAZ
CONSILIUL LOCAL

PRIMĂRIA ORAȘULUI BICAZ
JUDEȚUL NEAMȚ
NR 2684
DATA 06.03.2026

Catre Primaria orasului BICAZ,

Urmare adresei dumneavoastra 2684/25.02.2026,atasez documentele financiar contabile aferente anului 2025,incheiate la data de 31.12.2025 si inregistrate la ANAF cu index de incarcare 1069840781/06.03.2026,pentru SC PUBLISERV BICAZ SRL.

Administrator,

Societatea PUBLISERV BICAZ SRL CUI 37190290 Bicaz - Jud. Neamț

ANEXA 2

ROMÂNIA Judeţul NEAMŢ Oraşul BICAZ CONSILIUL LOCAL

PUBLISERV BICAZ SRL c.f. RO37190290 r.c. J27/227/2017
BICAZ str. PIATRA CORBULUI nr. 13 cod postal 615100 jud. NEAMT tel. 0744255309
Capital social 10000

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2025

PUBLISERV BICAZ SRL, cu sediul în BICAZ str. PIATRA CORBULUI nr. 13 cod postal 615100 jud. NEAMT, CUI 37190290, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J27/227/2017 , a avut ca obiect principal de activitate activitati specializate de curatenie.

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile °i completarile ulterioare, si ale OMF OMF 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilantul contabil corespund cu datele înregistrate în balanta de verificare si nu s-au efectuat compensari între conturile bilantiere sau între venituri si cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezinta astfel:

1. Venituri totale = 626 836 lei, din care:
   - venituri din exploatare 626 735 lei
   - venituri financiare 101 lei
   - venituri extraordinare 0 lei

2. Cheltuieli totale = 685 018 lei, din care:
   - cheltuieli de exploatare 685 018 lei
   - cheltuieli financiare 0 lei
   - cheltuieli extraordinare 0 lei

PIERDEREA BRUTA al exercitiului a fost de 58 182 lei.
IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.
PIERDEREA NETA a fost de 58 182 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Contul de profit si pierderi reflecta fidel si corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la Bugetul de stat.

Administrator

DOGARU IOAN

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

Entitate: PUBLISERV BICAZ SRL

Judetul: NEAMT

Adresa: BICAZ STR. PIATRA CORBULUI NR. 13 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT TEL. 0744255309

Numar din registrul comertului: J27/227/2017

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8122 Activităţi specializate de curăţenie

Cod de identificare fiscala: 37190290

Subsemnatul, DOGARU IOAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

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

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

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

DOGARU IOAN

Raportari manageriale

01.01.2025 31.12.2025

PUBLISERV BICAZ SRL
Cod fiscal 37190290

Stare contribuabil, conform datelor de la ANAF

Platitor TVA	DA
Inactivitate fiscala	**Nu**
Domiciliu fiscal	JUD. NEAMŢ, ORŞ. BICAZ, STR. PIATRA CORBULUI, NR.13, BL.ANL, ET.P

Rezultate financiare in perioada de raportare

Venituri	626836
Chetuieli	685019
Pierdere	**-58182**

Sumar indicatori

Datorii la bugetul de stat	135224
Datorii la furnizori	15093
Sume de incasat de la clienti	4299
Capitaluri proprii *)	-151944

*) In cazul in care capitalurile proprii sunt negative sau sub jumatate din capitalul social, ANAF poate cere dizolvarea acestei societati.

Capitalurile devin negative atunci cand societatea functioneaza pe pierdere.

Detaliere indicatori

00. Profit sau pierdere (an curent+rezultat reportat)

Cifra de afaceri in an = 623914.87

PROFIT SI PIERDERE - PIERDERE (an curent)	-58182.48
REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP. - PIERDERE (an curent)	-144076.33
Total 00. Profit sau pierdere (an curent+rezultat reportat)	**-202258.81**

01. Disponibilitati in casa

CASA IN LEI	5742.12
Total 01. Disponibilitati in casa	**5742.12**

02. Disponibilitati in banci (echivalent lei)

BS+BASS ANAF	11440.00
DISPONIBIL BANCA TRANSILVANIA	7.93
DISPONIBIL TREZORERIE	1980.08
Total 02. Disponibilitati in banci (echivalent lei)	**13428.01**

05. Datorii la bugetul statului

CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	5939.00
CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	43943.46
CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	24323.00
IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	9267.00
TVA DE PLATA	51751.24
Total 05. Datorii la bugetul statului	**135223.70**

ROMÂNIA * Judetul NEAMT, Orasul BICAZ CONSILIUL LOCAL

06. Datorii la furnizori

BIACONT EXPERT SRL	14013.00
CRUSITU RAZVAN INTREPRINDERE INDIVIDUALA	300.00
SERVAS COM SRL	780.00
Total 06. Datorii la furnizori	**15093.00**

08. Sume de incasat de la clienti

DRAG & CRIS OIL SRL	550.03
EDIL INDUSTRY SRL-PUNCT DE LUCRU	1599.46
EUROSAL TRADE SRL	907.50
ORASUL BICAZ	1.38
PAROHIA ORASULUI BICAZ	1001.88
SCOALA GIMNAZIALA " IULIA HALAUCESCU " TARCAU	-366.15
TEREX RESORT SRL	605.00
Total 08. Sume de incasat de la clienti	**4299.10**

13. Venituri in perioada

ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	2820.34
VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	413667.68
VEN. DIN DOBINZI	3.86
VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	97.24
VEN. DIN SERVICII PRESTATE	210247.19
Total 13. Venituri in perioada	**626836.31**

14. Cheltuieli in perioada

ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	15263.19
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	113.31
CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	2553.78
CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	13707.00
CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	4006.79
CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	1808.49
CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	3282.00
CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	609136.00
CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	3223.32
CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	1123.89
CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	558.84
CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	19893.68
CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	2000.00
CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	7768.58
DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	579.92
Total 14. Cheltuieli in perioada	**685018.79**

ANEXA 1

S1005_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situație financiară : UU

Bifati numai dacă este cazul :	
	☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
	☐ Sucursala
	☐ GIE - grupuri de interes economic
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

◉ An ○ Semestru Anul 2025

Suma de control 10.000

ROMÂNIA Județul NEAMȚ CONSILIUL LOCAL BICAZ

Entitatea: PUBLISERV BICAZ SRL

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Neamt		BICAZ

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PIATRA CORBULUI	13				0744255309

Număr din registrul comerțului: J27/227/2017

Cod unic de inregistrare: 37190290

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): 8122

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 8122

◉ **Situatii financiare anuale**

(entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

○ **Entități mijlocii, mari si 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 Români

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-151.944
Capital subscris	10.000
Profit/ pierdere	-58.182

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

Numele si prenumele: DOGARU IOAN

Semnătura

Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele si prenumele: BIACONT EXPERT SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 5653

CIF/CUI membru CECCAR: 24015610

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	○ DA	◉ NU	Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	○ DA	◉ NU
Entitatea are organizata activitate de audit intern, potrivit legii?	○ DA	◉ NU	Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	○ DA	◉ NU

Corpul Experților Contabili din România Fil. Neamț S.C. BIACONT EXPERT S.R.L. J27 / 871 / 2008 C.U.I. 24015610 Nr. 5653 / 2008

Semnătura

BOSTAN BIATRICE-GEORGETA

Semnat digital de BOSTAN BIATRICE-GEORGETA Data: 2026.03.06 11:09:35 +02'00'

Semnătura electronica

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2025	Sold la: 31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	559	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	559	
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANŢE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	8.493	7.287
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	8.493	7.287
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.368	19.170
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	14.861	26.457
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	109.182	178.401
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-94.321	-151.944
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-93.762	-151.944
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.23+24**)	24	22		

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26+27)**	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	10.000	10.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.000	10.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	40.314	40.314
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	121.021	144.076
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	23.055	58.182
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-93.762	-151.944
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-93.762	-151.944

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

DOGARU IOAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653

Formular VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2024	Exercițiul financiar 2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	611.742	623.915
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	611.742	623.915
~~din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național~~		01b (305)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02		2.921
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	33.234	29.471
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	569.459	624.843
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	1.113	559
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618+ 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668) , din care:	07	06	30.991	30.145
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 697 + 698)	10	07		
8. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd.01+02-03-04-05-06-07+07a**)	12	08	0	0
- Pierdere (**rd.03+04+05+06+07-01-02-07a**)	13	09	23.055	58.182

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.
**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.
***) Rd. 04 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decat cele aferente cifrei de afaceri.

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

Numele si prenumele

DOGARU IOAN

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02	1	58.182
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – 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, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia 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 salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	11	11
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11	10

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaţilor	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii 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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50+51+52+53)**	55	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	58	52		
- detineri de cel putin 10%	59	52a (303)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	61	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	6.482	4.299
- creanţe comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	68	61	2.011	2.988
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	1.509	2.069
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	502	919
- subventii de incasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

ROMÂNIA * Judeţul NEAMŢ * Oraşul BICAZ CONSILIUL LOCAL

- 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)	78	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	85	77		
- părţi sociale emise de rezidenti	86	78		
- actiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligatiuni emise de nerezidenti	88	80		
- deţineri de obligaţiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei şi în valută **(rd.83+84)**	91	82	2.434	5.742
- în lei (ct. 5311)	92	83	2.434	5.742
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.86+88)**	94	85	3.934	1.988
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	3.934	1.988
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.91+92)**	99	90		11.440
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		11.440
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii **(rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)**	102	93	109.181	178.401
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), **(rd .95+96)**	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.98+99)**	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 102+103)**	110	101		

- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	9.526	15.093
- datorii comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri primite de la clienţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	28.125	28.085
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.110 la 113)**	119	109	68.174	135.223
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	17.132	68.266
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	51.042	66.957
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	126	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	3.356	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	3.356	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	10.000	10.000
- acţiuni cotate 3)	138	127		
- acţiuni necotate 4)	139	128		

ROMANIA * Judetul NEAMT, Orasul BICAZ * CONSILIUL LOCAL

- părţi sociale	140	129	10.000	10.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved. art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor *5)*	147	136		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	**31.12.2024**		**31.12.2025**	
			Suma (lei)	**%** *6)*	**Suma (lei)**	**%** *6)*
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) *6)*, **(rd. 138 +141+145 la 148)**	148	137	10.000	X	10.000	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 139+140)**	149	138				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	150	139				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	151	140				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	152	141				
- cu capital integral de stat	153	142				
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deţinut de regii autonome	156	145				
- deţinut de societăţi cu capital privat	157	146				
- deţinut de persoane fizice	158	147	10.000	100,00	10.000	100,00
- deţinut de alte entităţi	159	148				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
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:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	173	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 7)	174	161b (307)		

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		

Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	177	164		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole *******)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Venituri obţinute din activităţi agricole	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 168+169-170+172**)	180	167	611.742	623.915
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	181	167a (325)	611.742	623.915
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		167b (342)		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	611.742	623.915
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)~~		~~171~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		2.820
-venituri din subvenţii pentru investiţii (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	611.742	626.735
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	33.234	29.470
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	5.840	4.007
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	198	185		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 189+190**)	203	188	569.459	624.843
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	552.430	609.136
b) Cheltuieli privind asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	205	190	17.029	15.707

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 191a + 192-193**)	*206*	191	1.113	559
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	*207*	191a (330)	1.113	559
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+din ct.6818)	*208*	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	*209*	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 195-196**)	*210*	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	*211*	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	*212*	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i**)	*213*	197	25.774	26.139
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+~~612~~+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	*214*	198	20.670	22.892
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	*215*	198a (331)		
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	*216*	198b (332)		
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	*217*	198c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	*218*	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	*219*	198e (335)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	*220*	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	*221*	198g (337)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	*222*	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	*223*	198i (339)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	*224*	198j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	*225*	199	1.102	2.554
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	*226*	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	*227*	201		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*228*	202		
- inundaţii	*229*	202a (322)		
- secetă	*230*	202b (323)		
- alunecări de teren	*231*	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	*232*	203	4.002	693
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)~~		~~204~~		
12.Ajustări privind provizioanele (**rd. 206-207**)	*233*	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	*234*	206		
- Venituri (ct.7812)	*235*	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	*236*	208	635.420	685.018
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

ROMANIA JUDEŢUL NEAMŢ CONSILIUL LOCAL al Oraşului

- Profit (**rd. 182-208**)	237	209	0	0
- Pierdere (**rd. 208-182**)	238	210	23.678	58.283
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213	6	4
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216	617	97
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	623	101
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 220 - 221**)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 218 - 225**)	254	226	623	101
- Pierdere (**rd. 225 - 218**)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	612.365	626.836
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	635.420	685.018
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 228-229**)	258	230	0	0
- Pierdere (**rd. 229-228**)	259	231	23.055	58.182
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
~~Impozitul specific unor activitati (ct. 695)~~		~~233~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (**rd. 230+232b) - (231+232~~+233~~ +233a +234+232a**)	265	235	0	0
- Pierdere - (**rd. 230+232b) + (231+232~~+233~~ +233a +234+232a**)	266	236	23.055	58.182

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

Numele si prenumele

DOGARU IOAN

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653

Formular VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârsta 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 in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

8) La acest rand se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	12.894				12.894
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	12.894				12.894
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	12.894				12.894

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea 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				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	12.335	559		12.894
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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	12.335	559		12.894
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	12.335	559		12.894

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),

Numele si prenumele

DOGARU IOAN

Semnătura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

ROMÂNIA * Judetul NEAMT Orasul BICAZ CONSILIUL LOCAL

MINISTERUL FINANŢELOR
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă
Digitally signed by Ministerul Finantelor Publice
Date: 2026.03.06 11:13:33 EET
Reason: Document MFP

ROMÂNIA * Judeţul NEAMŢ * Oraşul BICAZ * CONSILIUL LOCAL

Index încărcare: 1069840781 din 06.03.2026

Aţi depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-1069840781-2026** din data de **06.03.2026** pentru perioada de raportare 12 2025 pentru CIF: **37190290**

Nu există erori de validare.

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	38 314.46	0.00	0.00	0.00	38 314.46	0.00	38 314.46
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	121 021.49	0.00	0.00	0.00	144 076.33	0.00	144 076.33	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	23 054.84	0.00	54 708.45	48 149.27	685 018.79	626 836.31	58 182.48	0.00
	Total sume clasa 1	144 076.33	50 314.46	54 708.45	48 149.27	829 095.12	677 150.77	202 258.81	50 314.46
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	12 893.88	0.00	0.00	0.00	12 893.88	0.00	12 893.88	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	12 335.04	0.00	0.00	0.00	12 893.88	0.00	12 893.88
	Total sume clasa 2	12 893.88	12 335.04	0.00	0.00	12 893.88	12 893.88	12 893.88	12 893.88
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	1 400.14	1 720.93	19 893.66	19 893.66	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	90.91	90.91	7 278.95	7 278.95	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	582.13	582.13	4 006.79	4 006.79	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	2 073.18	2 393.97	31 179.40	31 179.40	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	9 525.90	3 708.55	3 926.55	54 480.38	69 573.38	0.00	15 093.00
4111	CLIENTI	6 481.51	0.00	58 260.34	93 214.49	754 172.05	749 872.95	4 299.10	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	28 125.00	45 375.00	47 451.00	611 116.00	637 601.00	0.00	26 485.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	560.00	560.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	1 600.00	0.00	1 600.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	4 893.00	36 756.00	11 863.00	113 385.54	157 329.00	0.00	43 943.46
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	12 239.00	1 683.00	4 746.00	48 892.00	73 215.00	0.00	24 323.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 786.00	1 686.00	1 068.00	10 554.00	16 493.00	0.00	5 939.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	1 509.00	0.00	0.00	0.00	2 069.00	0.00	2 069.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-160.00	0.00	0.00	0.00	-160.00	0.00	-160.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	40 063.90	21 438.00	9 485.02	104 748.00	156 499.24	0.00	51 751.24
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	626.28	626.28	7 534.19	7 534.19	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	10 111.30	10 111.30	124 311.53	124 311.53	0.00	0.00

ROMÂNIA * CONSILIUL LOCAL al Orașului BICAZ * NEAMȚ Intrare

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4428	TVA NEEXIGIBILA	342.00	0.00	189.00	185.88	1 971.00	1 211.88	759.12	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	8 191.98	3 464.00	2 072.00	25 879.98	35 146.98	0.00	9 267.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	3 356.20	0.00	0.00	3 356.20	3 356.20	0.00	0.00
	Total sume clasa 4	8 332.51	109 020.98	183 297.47	185 149.52	1 863 029.87	2 034 144.35	7 127.22	178 241.70
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	3 934.02	0.00	72 701.84	71 398.51	1 063 852.33	1 061 864.32	1 988.01	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	54 917.00	65 027.00	301 676.65	290 236.65	11 440.00	0.00
5311	CASA IN LEI	2 433.74	0.00	17 601.88	13 181.55	61 987.85	56 245.73	5 742.12	0.00
	Total sume clasa 5	6 367.76	0.00	145 220.72	149 607.06	1 427 516.83	1 408 346.70	19 170.13	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	1 720.93	1 720.93	19 893.68	19 893.68	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	1 808.49	1 808.49	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	90.91	90.91	7 768.58	7 768.58	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	582.13	582.13	4 006.79	4 006.79	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 282.00	3 282.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 123.89	1 123.89	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	2 571.51	2 571.51	3 223.32	3 223.32	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	15 263.19	15 263.19	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	23.97	23.97	2 553.78	2 553.78	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	47 451.00	47 451.00	609 136.00	609 136.00	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	1 068.00	1 068.00	13 707.00	13 707.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	579.92	579.92	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	113.31	113.31	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	558.84	558.84	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	54 708.45	54 708.45	685 018.79	685 018.79	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	1 059.24	1 059.24	210 247.19	210 247.19	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	47 089.80	47 089.80	413 667.68	413 667.68	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 820.34	2 820.34	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.23	0.23	3.86	3.86	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	97.24	97.24	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	48 149.27	48 149.27	626 836.31	626 836.31	0.00	0.00
	Totaluri:	**171 670.48**	**171 670.48**	**488 157.54**	**488 157.54**	**5 475 570.20**	**5 475 570.20**	**241 450.04**	**241 450.04**

Întocmit,
Dogaru Ioan

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Bostan Biatrice

ROMÂNIA * Județul NEAMȚ * Orașul BICAZ * CONSILIUL LOCAL