

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale Societății Domeniul Public Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,

Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale Societății Domeniul Public Napoca S.A. - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 519296/1/11.05.2026 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 519653/414/11.05.2026 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale Societății Domeniul Public Napoca S.A.;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 2.036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, precum și ale Ordonanței nr. 64/2021 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

Văzând Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 18 din 24.03.2026, a Societății Domeniul Public Napoca S.A., privind aprobarea situațiilor financiare la data de 31.12.2025;

În temeiul dispozițiilor art. 129 alin. (14), 131, 133 alin. (1), 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2025, ale Societății Domeniul Public Napoca S.A., conform Anexei 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă repartizarea profitului net realizat în anul 2025, conform Anexei 2, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează Societatea Domeniul Public Napoca S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

**Președinte de ședință,
Ec. Dan Ștefan Tarcea**



**Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca**

SOCIETATEA DOMENIUL PUBLIC NAPOCA S.Ă.

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate. Situația ajustărilor pentru deprecieri
5. Situația modificărilor capitalului propriu la data de 31.12.2025
6. Flux numerar (Cash Flow) 2025
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli
9. Nota 3 - Repartizarea profitului la data de 31.12.2025
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare la data de 31.12.2025
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor
12. Nota 6 - Principii, politici și metode contabile
13. Nota 7 – Participații și surse de finanțare
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere
15. Nota 9 – Principalii indicatori economico-financiar
16. Nota 10 – Alte informații



DIRECTOR EXECUTIV,
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

S1002_A1.0.0 / 27.01.2026

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

☐ Sucursala

☐ GIE - grupuri de interes economic

☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

☒ An

☐ Semestru

Anul **2025**

Suma de control

97.937.785

Entitatea

DOMENIUL PUBLIC NAPOCA

Adresa

Județ

Cluj

Sector

Localitate

CLUJ-NAPOCA

Strada

CALEA SOMESENI

Nr.

2

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0264552666

Număr din registrul comerțului

J1991000117126

Cod unic de înregistrare

201233

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024

☒ CAEN 2025

Cod CAEN

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4211--Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211--Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

☒ Situatii financiare anuale

(entități 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. sedile 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 si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

95.673.246

Capital subscris

97.937.785

Profit/ pierdere

3.432.537

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PANTELIMON ION

Numele si prenumele

BUMB ZOITA OLIMPIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA

☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

☐ DA

☒ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CONTAUDIT SRL

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA 1207

CIF/ CUI

14706040

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?

☒ DA

☐ NU

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

☐ DA

☒ NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	38.040	31.560
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	38.040	31.560
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	42.291.416	42.380.683
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	44.860.677	45.876.818
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	7.398	4.690
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.109.752	957.337
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	88.269.243	89.219.528
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	88.307.283	89.251.088
B. ACTIVE CIRCULANTE				

3 / 38

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	4.890.614	6.205.755
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	41.593	42.507
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.932.207	6.248.262
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	19.985.225	32.934.755
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	1.476.442	430.206
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	21.461.667	33.364.961
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	45.223.016	35.925.977
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	71.616.890	75.539.200
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	42	3.320	3.320
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	3.320	3.320
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	17.559.792	18.398.737
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 in 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	10.800.977	12.948.054
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	28.360.769	31.346.791
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	43.139.100	44.095.899
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	131.446.383	133.346.987
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	34.873.600	34.873.600
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	1.853.144	1.191.022
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	36.726.744	36.064.622
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	2.478.930	1.609.119
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.478.930	1.609.119
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	120.341	99.830
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	120.341	99.830
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	120.341	99.830
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	97.937.785	97.937.785

57/38

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	97.937.785	97.937.785
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	1.004.915	1.223.233
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.370.554	10.370.554
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	11.375.469	11.593.787
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	17.072.545	17.072.545
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.584.754	3.432.537
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	3.584.754	218.318
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	92.240.709	95.673.246
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	92.240.709	95.673.246

*) 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 GĂSIRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PANTELIMON ION

Semnătura

Numele și prenumele

BUMB ZOITA OLIMPIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

6/38

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	147.320.892	127.946.478
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	146.912.149	127.773.517
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	408.743	172.961
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 ²)		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	23.522	188
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	507.214	0
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	9.389.842	13.882.501
-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	157.241.470	141.829.167
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	39.117.189	29.037.643
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	567.201	502.733
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	3.305.790	2.392.038
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	894.455	1.016.241
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	2.013.349	993.251
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	217.998	113.721
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	75.598.767	73.302.750
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	73.977.397	71.713.939

7/38

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.621.370	1.588.811
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	4.139.339	3.882.594
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	4.139.339	3.882.594
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	0	829.227
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	829.227
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	29.518.582	25.954.802
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	11.433.344	9.342.106
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	15.401.589	12.850.952
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	15.401.589	12.850.952
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)	2.419.327	2.076.558
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	450	0
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	263.872	1.685.186
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	-370.795	-869.811
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	71.707	270.449
- Venituri (ct.7812)	53	41	442.502	1.140.260
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	152.094.071	135.145.697
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	5.147.399	6.683.470
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	22.088	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	24.245	19.842
- 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	75.607	1.634
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	121.940	21.476
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	1.638.167	2.275.342
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	46.418	63.251
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.684.585	2.338.593
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.562.645	2.317.117
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	157.363.410	141.850.643
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	153.778.656	137.484.290
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.584.754	4.366.353
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		933.816
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	3.584.754	3.432.537
- 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

PANTELIMON ION

Semnătura



Numele si prenumele

BUMB ZOITA OLIMPIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A blue ink signature is written on the line following the 'Semnătura' label.

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10/38

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		3.432.537	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
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				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi 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 contributi 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. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	834		779	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	850		786	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

11/38

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	3.790.872	
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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

12/38

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	19.985.225	32.934.755
- 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	2.442.465	1.339.074
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.302	7.088
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	117.304	82.121
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	117.304	82.121
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.361.156	344.318
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.361.156	344.318
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	24.169	34.935
- în lei (ct. 5311)	99	85	24.169	34.935
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	45.078.505	35.791.212
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	45.077.496	35.784.045
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.009	7.167
- 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	30.334.252	32.637.643

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	2.533.947	1.949.269
- 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	17.559.792	18.398.736
- 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	2.943.667	2.696.716
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	7.104.102	9.483.092
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.139.028	1.559.061
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.454.788	7.812.413
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	2.510.286	111.618
- 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	192.744	109.830
-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	192.744	109.830
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
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	39.821.972	39.821.972
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	97.937.785	X	97.937.785	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	97.937.785	100,00	97.937.785	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	97.937.785	100,00	97.937.785	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	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				

17/28

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PANTELIMON ION

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

BUMB ZOITA OLIMPIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și al 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 Băncii 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 chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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.

19/38

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	962.500	41.259		X	1.003.759
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	962.500	41.259		X	1.003.759
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	24.593.269			X	24.593.269
2.Constructii	09	20.514.141	335.198	13.684		20.835.655
3.Instalatii tehnice si masini	10	85.412.004	4.730.329	1.209.722		88.932.611
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	56.548		5.556		50.992
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.109.751		152.414		957.337
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	131.685.713	5.065.527	1.381.376		135.369.864
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	132.648.213	5.106.786	1.381.376		136.373.623

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

20/38

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	924.460	47.739		972.199
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	924.460	47.739		972.199
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.815.994	249.615	17.368	3.048.241
3.Instalatii tehnice si masini	29	40.551.325	3.582.532	1.078.065	43.055.792
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	49.151	2.708	5.556	46.303
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	43.416.470	3.834.855	1.100.989	46.150.336
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	44.340.930	3.882.594	1.100.989	47.122.535

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

PANTELIMON ION

Semnătura



Numele si prenumele

BUMB ZOITA OLIMPIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

22/38

**Situatia modificarilor capitalului propriu
la data de 31.12.2025**

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
A		1	2	4	6
Capital subscris		97.937.785			97.937.785
Patrimoniul regiei 1015		0			0
Prime de capital		0			0
Rezerve de reevaluare 1058		0			0
Rezerve legale 1061		1.004.915	218.318		1.223.233
Rezerve-profit reinvestit 106803		8.858.287			8.858.287
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de		0			0
		0			0
Alte rezerve(al. bug) 106802		1.512.267			1.512.267
Actiuni proprii		0			0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierdere neacoperita 1171	Sold C	0			0
	Sold D	-15.799.646			-15.799.646
Rezultatul raportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29 *32 1172	Sold C				0
	Sold D	-1.737.114			-1.737.114
Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	464.215			464.215
	Sold D	0			0
Profitul sau pierdere exercitiului financiar	Sold C	3.584.754	3.432.537	3.584.754	3.432.537
	Sold D	0			0
Repartizarea profitului		-3.584.654	3.584.654	218.318	-218.318
Total capitaluri proprii		92.240.809	7.235.509	3.803.072	95.673.246

Numele si prenumele
Calitatea
Semnatura
Stampila unitatii

Ing. Ion Pantelimon
Director general

Numele si prenumele ec. Zoita Bumb
Calitatea Director fin-contabilitate
Semnatura



FLUX NUMERAR (Cash Flow) 2025

Nr.crt.	Denumire cont	SOLD LA:		FLUX NUMERAR
		31.12.2024	31.12.2025	
1	Profit si pierdere	3 584 754	3 432 537	- 152 217
2	Repartizarea profitului	3 584 754	218 318	- 3 366 436
3	Amortizarea imobilizărilor	44 340 930	47 122 535	2 781 605
4	Stocuri	- 4 932 207	- 6 248 262	- 1 316 055
5	Obligații față de terți	30 213 913	32 537 813	2 323 900
6	Creanțe	- 21 461 667	- 33 364 961	- 11 903 294
7	Cheltuieli înregistrate în avans	- 3 320	- 3 320	0
8	Venituri înregistrate în avans	120 341	99 830	- 20 511
9	Provizioane pt.litigii	2 478 930	1 609 119	- 869 811
10	Flux activitatea de exploatare	57 926 428	45 403 609	- 12 522 819
11	Alte imob.necorp.	962 500	1 003 759	41 259
12	Imob.corp.	- 131 685 713	- 135 369 864	- 3 684 151
13	Imobilizări financiare	0		0
14	Flux activitatea de investitii	- 130 723 213	- 134 366 105	- 3 642 892
15	Capital social(Patrim. Regiei)	97 937 785	97 937 785	0
16	Rezerve	11 375 469	11 593 787	218 318
17	Rezultat reportat	17 072 545	17 072 545	0
18	Credite banc.term lung, mediu	9 873 000	9 873 000	9 873 600
19	Alte imprumuturi (leasing)	2 501 088	1 899 489	- 601 599
20	Flux activitatea de finantare	138 759 887	138 376 606	9 490 319
21	Flux de numerar total	65 963 102	49 414 110	- 6 675 392
21	Casa și conturi la bănci	45 223 016	35 925 977	- 9 297 039
22	Disponibilitati banesti	45 223 016	35 925 977	- 9 297 039

DIRECTOR GENERAL
ing.Pantelimon Ion

DIRECTOR FINANC-CONTABILITATE
ec.Zoita Olimpia Bumb



34/38

Nota 1

D.P. NAPOCA

RO201233

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Cont	Valoarea bruta			Deprecieri (amortizari si provizioane)		
		Sold la 01.01.2025	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2025	Deprec.inreg in exerc.	Reduceri sau reluari
		1	2	3	4=1+2-3	5	7 8=5+6-7
A. IMOB. NECORPORALE	208	768.988	41.259		810.247	736.775	5.826
	205	193.512	0		193.512	187.685	41.913
B. IMOB. CORPORALE							
TERENURI	2111	24.593.269			24.593.269		
CONSTRUCTII	212	20.514.141	335.198	13.684	20.835.655	2.815.994	249.615
INSTAL TEHNICE SI MAS	213	85.412.004	4.730.329	1.209.722	88.932.611	40.551.325	3.582.532
ALTE ACTIVE	214	56.548		5.556	50.992	49.151	2.708
IMOB. CORP. IN CURS	231	1.109.751		152.414	957.337		
C. IMOB. FINANCIARE	261	0			0		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZ		132.648.213	5.106.786	1.381.376	136.373.623	44.340.930	3.882.594
							1.100.989
							47.122.535

Nota 1

Se observa in cursul anului 2025 o crestere cu **3.725.410 lei a valorii brute a activelor imobilizate**

In grupa "imobilizari necorporale" s-a inregistrat o crestere cu **41.259 lei** reprezentand achizitionarea de licente

In grupa "constructii", majorarea cu **321.514 lei** este formata din:

majorare cu 335.198 lei, respectiv achizitii de containere de 46.583 lei si majorari de valoare a cladirii sediului administrativ din Calea Someșeni cu valoarea de 288.615 lei (din care 14.108 lei, urmare a procesului verbal de receptie finala a investitiei in curs SF-panouri voltaice), reducere de 13.684 lei reprezentand casari.

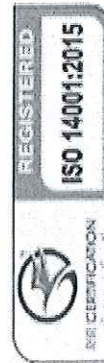
In grupa "instalatii tehnice si masini", majorarea este de **3.520.607 lei**, este formata din :
majorare cu 4.730.329 lei reprezentand achizitionarea unor utilaje si masini necesare procesului de productie (ex: autocamioane cu bena, autobetoniera, masina de marcat, mai compactor, elevator hidroalic, etc.)
In acest sens, societatea are incheiat cu BCR un contract de credit de investitii.
reducere cu 1.209.722 lei reprezentand casari

In grupa "alte instalatii, utilaje si mobilier", reducerea cu **5.556 lei** reprezinta casari.

In grupa "imobilizari corporale in curs", reducerea cu **152.414 lei** rezulta din:
iesire prin receptie mijloace fixe de 14.108 lei (SF Panouri voltaice)
iesiri prin casari de 138.306 lei

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



06/38

Nota 2

D.P.NAPOCA

RO201233

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 01.01.2025	TRANSFERURI		SOLD LA 31.12.2025
		IN CONT	DIN CONT	
	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL	2.478.929,78	270.449,24	1.140.259,58	1.609.119,44
1.PROVIZIOANE PT. LITIGII cont 1511	2.427.020,48	0,00	1.093.270,98	1.333.749,50
SC DOMINIUM	117.600,27			117.600,27
SC PRIVAL ECOLOGIC	523.814,55			523.814,55
SC QUATRO ECO SALUB	2.927,80			2.927,80
A & B SALUBRIS	33.663,92			33.663,92
SALPREST RAMPA	829.227,13		829.227,13	0,00
COMP SALUBRITATE Campia Turzii	668.482,28		38.186,21	630.296,07
ADP GHERLA	225.857,64		225.857,64	0,00
SYLEVY SALUBRISERV	5.649,69			5.649,69
WIZLAND CONSTRUCT	1.209,67			1.209,67
MRC CULICI	18.587,53			18.587,53
2.PROVIZ.CONCEDII NEEFECTUATE cont 1518	51.909,30	270.449,24	46.988,60	275.369,94
salariati	51.909,30	57.401,24	46.988,60	62.321,94
contracte mandat	0,00	213.048,00		213.048,00

Director general

Ing. Ion Pantelimon



Director financiar-contabilitate

Ec. Zoita Olimpia Bumb




Nota 3

D.P. NAPOCA

RO201233

REPARTIZAREA PROFITULUI LA data de 31.12.2025

Repartizarea profitului net inregistrat la data 31.12.2025 in valoare de 3.432.537 lei se va efectua conform **art.1, alin.(1), literele a), c) din Ordonanta Guvernului nr.64/2001** "privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome", cu modificarile si completarile ulterioare.

Modul de repartizare a profitului se gaseste in tabelul de mai jos:

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT:	3.432.537
a.Rezerva legala	218.318
b.Alte rezerve reprez. facilitati fiscale prevazute de lege	-
c.Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3.214.219
PROFIT CONTABIL ramas dupa deducerea sumelor repartizate conform prevederilor legale	-
d.Alte repartizari prevazute de lege	-
e.participarea salariatilor la profit	-
f.Varsaminte 50% la bugetul local	-
g.Profit nerepartizat	0

Conform declaratiei privind impozitul pe profit (**D 101**) pe ar s-au inregistrat urmatoarele rezultate financiare:

Venituri totale	141.850.643
Cheltuieli totale(inclusiv ch. cu imp.profit)	138.418.106
Profit	3.432.537
Cheltuieli nedeductibile(inclusiv ch. cu imp.profit)	(+)2.622.128
Rezerva legala	(-) 218.318
Total profit fiscal pentru anul de raportare	3.214.219
Pierdere fiscala de recuperat din anii anteriori	0
PROFIT IMPOZABIL AN 2025	5.836.347
IMPOZIT PROFIT 16%	933.816

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



28/28

Nota 4

D.P. NAPOCA

RO201233

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA

31.12.2025

lei			
Indicatorul	Exercitiu Precedent 2024	Exercitiu Curent 2025	%
0	1	2	3=2/1*100
Venituri din exploatare, din care	157.241.470	141.829.167	90,20
Cifra de afaceri neta, din care	147.320.892	127.946.478	
prestari servicii	145.094.680	126.120.396	
Alte venituri din exploatare	9.920.578	13.882.689	
Cheltuieli de exploatare, din care	152.094.071	135.145.697	88,86
cheltuieli materiale	39.684.390	29.540.376	
cheltuieli cu personalul	75.598.767	73.302.750	
cheltuieli privind prestatiile externe	26.834.933	22.193.058	
cheltuieli cu energia si apa	3.305.790	2.392.038	
cheltuieli cu amortizarea	4.139.339	3.882.594	
cheltuieli cu impozite si taxe	2.419.327	2.076.558	
alte cheltuieli	111.525	1.758.323	
Rezultatul din exploatare	5.147.399	6.683.470	129,84

Analizand rezultatul din exploatare, se observa o crestere de **129,84%** a profitului din exploatare.

Director general

Ing. Ion Pantelimon



Director financiar-contabilitate

Ec. Zoita Olimpia Bumb




Nota 5

D.P. NAPOCA

RO 201233

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

31.12.2025

CREANTE	Cont	Sold la 31 decembrie 2025
TOTAL, din care:		33.364.961
CREANTE COMERCIALE		32.934.755
Cienti	4111	8.211.111
Cienti incerti	4118	1.339.074
Cienti-facturi de intocmit	418	23.384.570
Furnizori-debitori	4092	-
ALTE CREANTE		430.206
Alte creante cu personalul	4282	7.088
Debitori	461	340.997
Oper. in curs de clarificare	473	0
TVA incasare-furnizori	4428.F	82.121

DATORII	Cont	Sold la 31 decembrie 2025
TOTAL, din care:		67.411.413
DATORII COMERCIALE		18.398.737
Furnizori	401	17.930.259
Furnizori imobilizari	404	110.237
Furnizori-facturi nesosite	408	358.241
IMPOZITE SI TAXE		9.483.092
TVA de plata	4423	2.338.476
Asigurari sociale	431	1.559.061
Contributie asiguratorie de munca	436	128.371
Impozit profit	441.02	933.816
Impozit salarii	444	377.902
Fonduri speciale	447	111.618
Tva neexigibil-clienti	4428.03	4.033.848
PERSONAL		2.696.716
Salarii	421	2.131.269
Retineri salarii	427	53.443
Alte datorii cu personalul	4281	512.004
ALTE DATORII		1.959.268
Alte imprumuturi	167	1.949.268
Creditori	462	10.000
BANCI		34.873.600
BCR -Credit investitii	1621	9.873.600
BCR -Linie credit	5191	25.000.000

Mentionam ca din totalul datoriilor de 67.411.413 lei, datorii curente sunt 31.346.791 lei, cu termene de scadenta anul viitor, si 36.064.622 lei sunt datorii cu termene de plata mai mari de 1 an, reprezentand datorii la banci si rate la leasing.

La finele anului nu exista plati restante.

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



30/38

Nota 6

D.P. NAPOCA

Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara, s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

- **Principiul continuitatii activitatii** : s-a tinut cont de faptul ca regia isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil.
- **Principiul permanentei metodelor**: au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- **Principiul prudentei**: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar ,s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar.
- **Principiul independentei exercitiului**: la determinarea rezultatului financiar s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv data efectuarii platilor.
- **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv**: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale.
- **Principiul intangibilitatii**: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere.
- **Principiul necompensarii**: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive , altele decat cele permise de lege.

S-a respectat obiectivul fundamental al contabilitatii, respectiv furnizarea de informatii care sa ofere o imagine fidela asupra situatiei patrimoniului si rezultatelor obtinute.

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 7
D.P. NAPOCA
RO 201233

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

CAPITAL

In cursul anului 2025, capitalul social al societatii a ramas neschimbat , avand valoarea de **97.937.785 lei.**

Capitalul social este detinut in totalitate de Municipiul Cluj-Napoca si divizat in 675.433 actiuni nominative dematerializate, fiecare cu o valoare nominala /actiune de 145 lei.

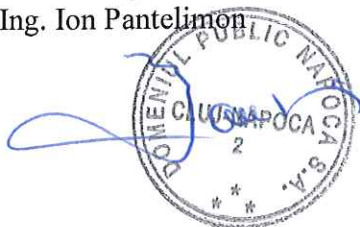
PATRIMONIUL PUBLIC

In cursul anului 2025 , nu au avut loc modificari ale patrimoniului public in administrare (cont 803800), acesta ramanand la valoarea de **39.821.973 lei.**

TITLURI DE PARTICIPARE

Societatea nu detine titluri de participare.

Director general
Ing. Ion Pantelimon



Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 8

D.P. NAPOCA

RO201233

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

Societatea Comerciala "DOMENIUL PUBLIC NAPOCA" este administrata de un Consiliu de Administratie format din urmatoarii membrii:

- 1 Morocazan Ioan – presedintele Cons. de Administratie
2. Popovici Septimiu-Ciprian – reprezentant al autoritatii tutelare
3. Marina Otilia-Marioara -membru
4. Vaman Daniel- membru
5. Filip Victor -membru

Cheltuielile cu remuneratiile membrilor Consiliului de Administratie au fost de 164.112 lei

Conducerea executiva a societatii este formata din 6 directori (contracte de mandat):

1. ing. Pantelimon Ion-director general
- 2 ec. Bumb Olimpia Zoita-director financiar-contabilitate
3. ing. Morocazan Ioan-director tehnic-productie
4. ing. Costea Gheorghe Adrian - director infrastructura, cai rutiere
5. dr. Todorescu Doru Cristian – director resurse umane, prestari servicii, paza
6. Persa -Boc Petru Dan -director ecologie urbana, spatii verzi

Numirea directorilor a fost aprobata in H.C.A. 38/23.08.2022, respectiv H.C.A 32,33,34

/09.07.2024



Salariatii societatii :

Numarul mediu de salariați pe anul 2025 a fost de 779.

Numarul efectiv de salariați la finele anului 2025 a fost de 786.

Cheltuielile cu salariile personalului (cont 641) in anul 2025 au fost de 67.923.067 lei .

S-au inregistrat cheltuieli cu tichetele de masa de 3.080.772 lei si tichete cadou 710.100 lei.

Cheltuielile cu contributia asiguratorie de munca a fost 1.528.270 lei , cheltuielile cu fondul pentru handicapati de 1.365.663 lei, alte cheltuieli cu asigurari sociale 11.655 lei .

Au fost inregistrate si cheltuieli sociale conform CCM (transport personal , ajutor deces, 8 martie) in suma de 1.704.040 lei .

Totalul cheltuielilor cu personalul pe anul 2025 a fost de 75.613.467 lei , cel prognozat in BVC fiind de 81.671.490 lei.

Director general

Ing. Ion Pantelimon



Director financiar-contabilitate

Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 9

D.P. NAPOCA

RO 201233

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE:

a. Indicatorul lichiditatii curente

Lichiditatea curenta = active curente: datorii curente
= active circulante / datorii curente
= 75.539.200 / 31.346.791 = 2,41

Active circulante:-stocuri=	6.248.262
-creante=	33.364.961
-casa si conturi=	35.925.977

T= 75.539.200

Datorii curente:-datorii comerciale(furnizori)=	18.398.737
-alte datorii	= 12.948.054

T= 31.346.791

b. Indicatorul lichiditatii imediate

Lichiditatea imediata = active curente-stocuri/datorii curente
= 75.539.200 – 6.248.262 / 31.346.791
=69.290.938 / 31.346.791 = 2,21

2. INDICATORI DE RISC:

a. Indicatorul gradului de indatorare = (capital imprumutat/capital propriuX100)
-capital imprumutat =credite peste 1 an
=(34.873.600 / 95.673.246)*100 = 37%



- b. **Indicatorul privind acoperirea dobanzilor**=(profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/cheltuieli cu dobanda) = nr. de ori

$$=(3.432.537+2.275.342+933.816) / 2.275.342 =$$

$$=6.641.695 / 2.275.342 = 2,92 \text{ ori}$$

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (de gestiune):

- a. **Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)**
 = costul vanzarilor/cheltuieli cu dobanzile
 = costul de exploatare – salarii – amortizare/ cheltuieli cu dobanzile

$$= (135.145.697 - 71.713.939 - 3.882.594) / 2.275.342 =$$

$$= 59.549.164 / 2.275.342 = 26,18$$
- b. **Viteza de rotatie a debitelor-clienti**
 = soldul mediu clienti/cifra de afaceri x 365

$$=(13.404.197+8.211.111)/2 / 127.946.478 * 365$$

$$=21.615.308/ 2 / 127.946.478 * 365=0,09*365 = 33 \text{ zile}$$
- c. **Viteza de rotatie a creditelor-furnizori**
 = soldul mediu furnizori/cifra de afaceri x 365

$$= (10.756.992+17.930.259) / 2 / 127.946.478 * 365$$

$$=28.687.251 / 2 / 127.946.478 * 365 =0,12*365= 44 \text{ zile}$$
- d. **Viteza de rotatie a activelor imobilizate**
 = cifra de afaceri / active imobilizate

$$= 127.946.478 / 89.251.088 = 1,44$$
- e. **Viteza de rotatie a activelor totale**
 = cifra de afaceri/total active

$$= 127.946.478 / (75.539.200+89.251.088+3.320)$$

$$= 127.946.478 / 164.793.608 = 0,78$$

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

- a. **Rentabilitatea capitalului angajat** = (profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit)/capital angajat(capital imprumutat +capital propriu)

$$= 3.432.537+2.275.342+933.816 / 34.873.600 + 95.673.246 = 6.641.695 / 130.546.846 = 0,05$$
- b. **Marja bruta din vanzari** = profitul brut din exploatare/cifra de afaceri X100

$$=(6.683.470 / 127.946.478) * 100 = 6 \%$$

Director general

Ing. Ion Panfilimon

Director financiar-contabilitate

Ec. Zoita Olimpia Bumb



36/38

Nota 10
D.P. NAPOCA
RO201233

Alte informatii

Societatea nu detine filiale.

Activitatea societatii se desfasoara in mai multe puncte de lucru, dintre acestea mentionam:

- Sediul Sectia Strazi si ateliere - Calea Someșeni nr.2
- Baza de productie mixturi asfaltice si betoane - str. Cantonului, FN
- Pepiniera Becas - str. Tineretului FN
- BAS Grigorescu - B-dul 21 Decembrie 1918 FN
- Pepiniera Bobalna - Str. Bobalnei nr. 65
- Magazin Florex - B-dul Eroilor, nr.38
- Cimitirul Central - Str. Avram Iancu nr.28
- Lacul artificial din Parcul Central (Simion Barnutiu)
- Lacul artificial din Parcul de est (Gheorgheni)
- WC-public (str. Cosbuc, P-ta Flora, Parcul Simion Barnutiu, Str. Maresal I. Antonescu, P-ta Stefan cel Mare, P-ta Unirii, Hala Agroalimentara)
- P-ta de vechituri (Oser) - str. Bobalnei nr. 65
- Centrul de tratare si intretinere caini - str. Bobalna , nr.65
- Sectia de ridicare, transport si depozitare auto- Calea Someșeni nr.2



Pentru auditarea situatiilor financiare a fost incheiat contractul de prestari servicii nr. 402/20.06.2025, cu SC CONTAUDIT SRL (reprezentata prin d-l Popa Irimie Emil), cod unic de inregistrare 14706040, pe o perioada de 36 luni, cu o valoare de 120.000 lei. (fara TVA)-adica 40.000 lei/an financiar.

Numirea auditorului financiar a fost aprobata in H.C.A. nr.35/24.10.2025

Societatea a incheiat cu Banca Comerciala Romana contractul de credit de tip "revolving" nr. 20231102061/11.12.2023 in valoare de 25.000.000 lei.

Societatea a incheiat cu Unicredit Leasing Corporation IFN contractul de leasing financiar nr.30346165/13.07.2023 cu valoarea de intrare de 759.000 eur pe o perioada de 60 luni (31.07.2028) pentru achizitia de 6 autobasculante DAF

Societatea a incheiat cu Banca Comerciala Romana contractul de credit(facilitate de credit) pentru investitii nr.202408007054/12.08.2024 in suma de 9.873.600 lei.

Evenimente ulterioare datei bilantului , care sa aiba influente semnificative asupra datelor prezentate , nu am avut.

Director general
Ing. Ion Pantelimon



DIRECTOR EXECUTIV,
OLIMPIA MOIGRADAN



Director financiar-contabilitate

Ec. Zoita Olimpia Bumb

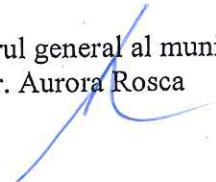


Anexa 1 la Hotararea nr.172/2026
cuprinde un numar de 38 pagini

Presedinte de sedinta,
Ec. Dan Stefan Tarcea



Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Rosca



**Repartizarea profitului obtinut ca rezultat
al exercitiului financiar 2025**

Exercitiul financiar 2025 s-a incheiat cu un rezultat net pozitiv de **3.432.537 lei**.

Avand in vedere prevederile legale:

- Art.183 din Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Art. 1 din Ordonanta nr. 64/2001 completata si modificata,

repartizarea profitului net este urmatoarea:

Nr.crt	Destinatia profitului	Suma (lei)
1	Rezerve legale	218.318
2	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3.214.219
	Total profit repartizat	3.432.537

Director general

ing. Ion Pantelimon



Director Financiar-Contabilitate

ec. Zoita Bumb

DIRECTOR EXECUTIV,
OLIMPIA MOIGRADAN



Anexa 2 la Hotararea nr.172/2026

cuprinde un numar de 1 pagini

Presedinte de sedinta,

Ec. Dan Stefan Tarcea

Secretarul general al municipiului,

Jr. Aurora Rosca