Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	684 694.38	684 694.38	4 274 545.70	4 274 545.70	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	800 000.00	800 000.00	3 827 800.00	3 827 800.00	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	31 747.95	31 747.95	466 855.61	466 855.61	0.00	0.00
708.01	VEN. DIN RIDICARI AUTO	0.00	0.00	20 247.95	20 247.95	336 822.61	336 822.61	0.00	0.00
708.02	VEN. DIN CONTRACTE DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	56 022.00	56 022.00	0.00	0.00
708.03	VEN. DIN SERVICII DISPECERAT SISTEM ALTERNATIV	0.00	0.00	11 500.00	11 500.00	74 011.00	74 011.00	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	233.32	233.32	2 799.84	2 799.84	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	1.58	1.58	86.53	86.53	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	831 982.85	831 982.85	4 297 541.98	4 297 541.98	0.00	0.00
	Totaluri:	**1 328 826.20**	**1 328 826.20**	**6 988 016.65**	**6 988 016.65**	**41 662 020.79**	**41 662 020.79**	**1 254 525.54**	**1 254 525.54**

Întocmit,
NASTASIE DRAGOS

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	- TERMOFICARE								
635.02	CHELT. CU ALTE IMPZ, TAXE SI VARS. - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	247.50	247.50	2 573.50	2 573.50	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	626 987.00	626 987.00	3 534 181.00	3 534 181.00	0.00	0.00
641.01	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI-TERMOFICARE	0.00	0.00	589 962.00	589 962.00	3 212 813.00	3 212 813.00	0.00	0.00
641.02	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI-RIDICARI AUTO	0.00	0.00	26 899.00	26 899.00	284 086.00	284 086.00	0.00	0.00
641.03	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI-SER.DISPECERAT	0.00	0.00	10 126.00	10 126.00	37 282.00	37 282.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	1 254.00	1 254.00	26 848.07	26 848.07	0.00	0.00
6458.01	ALTE CHELT PRIV ASIG SI PROT SOCIALA - TERMOFICARE	0.00	0.00	1 180.05	1 180.05	20 553.11	20 553.11	0.00	0.00
6458.02	ALTE CHELT PRIV ASIG SI PROT SOCIALA - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	73.95	73.95	6 076.69	6 076.69	0.00	0.00
6458.03	ALTE CHELT PRIV ASIG SI PROT SOCIALA - SERV.DISPECERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	218.27	218.27	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	14 107.00	14 107.00	79 146.00	79 146.00	0.00	0.00
6461.01	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A TERMOFICARE	0.00	0.00	13 274.00	13 274.00	71 916.00	71 916.00	0.00	0.00
6461.02	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A RIDICARI AUTO	0.00	0.00	605.00	605.00	6 391.00	6 391.00	0.00	0.00
6461.03	CHELTUIELI CU CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT MUNCA-SERV.DISPECE	0.00	0.00	228.00	228.00	839.00	839.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	281.00	281.00	7 774.00	7 774.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	12 090.76	12 090.76	0.00	0.00
6581.01	PENALITATI DEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	127.76	127.76	0.00	0.00
6581.02	PENALITATI NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	11 963.00	11 963.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	2 139.12	2 139.12	26 333.85	26 333.85	0.00	0.00
6811.01	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMZ IMOBILIZARILOR - TERMOFICARE	0.00	0.00	192.34	192.34	2 972.42	2 972.42	0.00	0.00
6811.02	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMZ IMOBILIZARILOR - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	1 946.78	1 946.78	23 361.43	23 361.43	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-10 681.00	-10 681.00	1 912.00	1 912.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 325.08	2 325.08	10 742.15	10 742.15	0.00	0.00
613.02	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	2 325.08	2 325.08	10 742.15	10 742.15	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 200.00	2 200.00	0.00	0.00
615.01	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI-TERMOFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 200.00	2 200.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	12 500.00	12 500.00	345 434.00	345 434.00	0.00	0.00
621.01	CHELT. CU COLABORATORII - TERMOFICARE	0.00	0.00	12 500.00	12 500.00	345 434.00	345 434.00	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
6232.01	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	12 833.00	12 833.00	33 870.40	33 870.40	0.00	0.00
624.01	CHELT. CU TRANSPORTUL -TERMOFICARE	0.00	0.00	12 833.00	12 833.00	33 845.40	33 845.40	0.00	0.00
624.02	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	25.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	995.53	995.53	11 615.26	11 615.26	0.00	0.00
626.01	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII - TERMOFICARE	0.00	0.00	995.53	995.53	9 810.78	9 810.78	0.00	0.00
626.02	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	1 804.48	1 804.48	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	273.48	273.48	4 835.34	4 835.34	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	12 986.34	12 986.34	110 232.23	110 232.23	0.00	0.00
628.01	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI - TERMOFICARE	0.00	0.00	12 064.98	12 064.98	92 679.95	92 679.95	0.00	0.00
628.02	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI- RIDICARI AUTO	0.00	0.00	731.78	731.78	16 469.98	16 469.98	0.00	0.00
628.03	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI- SERV DISPECERA	0.00	0.00	189.58	189.58	1 082.30	1 082.30	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	247.50	247.50	4 514.50	4 514.50	0.00	0.00
635.01	CHELT. CU ALTE IMPZ, TAXE SI VARS.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 941.00	1 941.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	RO60TREZ461506901X008823								
5121.11	GARANTII 2024RO22TREZ461530101003481X	0.00	0.00	0.00	0.00	186 830.41	186 830.41	0.00	0.00
5121.12	TREZORERIE GARANTII 2025 - RO14TREZ461530101003723X	0.00	0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	800.00	0.00	5 600.00	6 400.00	92 300.00	92 300.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	5 526.89	0.00	18 900.00	23 267.46	380 345.94	379 186.51	1 159.43	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	-600.15	0.00	4 676.59	4 076.44	36 407.65	36 407.65	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	729 799.00	729 799.00	4 587 231.69	4 587 231.69	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	9 817.02	0.00	2 584 873.17	2 327 853.15	14 632 220.82	14 365 383.78	266 837.04	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	5 446.33	5 446.33	44 589.87	44 589.87	0.00	0.00
6022.01	CHELT. COMBUSTIBIL TERMOFICARE	0.00	0.00	2 279.37	2 279.37	12 173.15	12 173.15	0.00	0.00
6022.02	CHELT. COMBUSTIBIL RIDICARI AUTO	0.00	0.00	3 166.96	3 166.96	32 416.72	32 416.72	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	12 899.24	12 899.24	0.00	0.00
6024.01	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB - TERMOFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	624.80	624.80	0.00	0.00
6024.02	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	12 274.44	12 274.44	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 581.93	3 581.93	0.00	0.00
6028.01	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE - TERMOFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 598.35	2 598.35	0.00	0.00
6028.02	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	983.58	983.58	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	490.71	490.71	0.00	0.00
603.01	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR - TERMOFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	417.64	417.64	0.00	0.00
603.02	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	73.07	73.07	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	51.60	51.60	0.00	0.00
604.02	CHELT. CU MAT NESTOCATE - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	51.60	51.60	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	702.79	702.79	0.00	0.00
611.01	CHELTUIELI CI INTRETINEREA SI REPARATIILE-TERMOFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	165.29	165.29	0.00	0.00
611.02	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATII-RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	537.50	537.50	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	2 256.83	2 256.83	2 495.90	12 067.06	14 562.96	0.00	2 495.90
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	144 013.00	144 013.00	160 641.00	961 446.00	1 122 087.00	0.00	160 641.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	57 469.00	57 469.00	63 818.00	384 337.00	448 155.00	0.00	63 818.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	15 027.00	15 027.00	14 388.00	86 001.00	100 389.00	0.00	14 388.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	22 701.00	0.00	3 024.00	2 996.00	35 759.00	13 030.00	22 729.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	-10 681.00	12 593.00	1 912.00	0.00	-10 681.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	204 202.68	204 195.00	147 396.15	795 370.33	942 774.16	0.00	147 403.83
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	162.33	162.33	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	10 823.79	10 823.79	37 363.83	37 363.83	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	157 867.05	157 867.05	853 980.68	853 980.68	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	4 986.85	0.00	1 851.15	6 838.00	14 179.88	14 179.88	0.00	0.00
4428.TP	TVA NEEXIGIBILA - PLATA	4 986.85	0.00	1 851.15	6 838.00	14 179.88	14 179.88	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	35 131.00	35 131.00	39 600.00	227 140.00	266 740.00	0.00	39 600.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	674.47	0.00	0.00	725 113.23	725 787.70	0.00	674.47
4481.01	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	674.47	0.00	0.00	725 113.23	725 787.70	0.00	674.47
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	3 080.00	3 080.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	200.23	200.23	0.00	0.00
462.02	BALACI MARIAN GABRIEL	0.00	0.00	0.00	0.00	200.23	200.23	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	1 344.90	0.00	0.00	483.64	6 127.49	5 266.23	861.26	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	318.98	318.98	0.00	0.00
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	4 433.08	233.32	0.00	2 799.84	6 999.60	0.00	4 199.76
	Total sume clasa 4	1 115 733.75	929 776.88	2 201 771.87	2 309 364.30	14 103 692.64	14 025 328.20	908 705.26	830 340.82
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	4 090.28	0.00	1 825 897.58	1 564 310.25	9 535 935.54	9 270 257.93	265 677.61	0.00
5121.01	BCR RO61RNCB	2 016.68	0.00	438 750.00	378 658.74	2 537 179.40	2 475 071.46	62 107.94	0.00
5121.03	BCR RO34RNCB - SALARII	0.00	0.00	300 445.00	297 449.00	1 796 085.00	1 793 089.00	2 996.00	0.00
5121.04	TREZORERIE - RO94TREZ4615069XXX007762	2 073.60	0.00	1 046 702.58	888 202.51	4 810 858.73	4 650 285.06	160 573.67	0.00
5121.09	TREZORERIE CONT POPRIRE	0.00	0.00	0.00	0.00	164 982.00	164 982.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	159 360.00	0.00	0.00	0.00	159 360.00	0.00	159 360.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	20 040.00	0.00	0.00	0.00	20 040.00	0.00	20 040.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	0.00	150 160.89	0.00	0.00	0.00	150 160.89	0.00	150 160.89
1171.01	PIERDERE 2019	431 784.11	0.00	0.00	0.00	431 784.11	0.00	431 784.11	0.00
1171.02	PROFIT 2020	0.00	774 780.91	0.00	0.00	0.00	774 780.91	0.00	774 780.91
1171.03	PROFIT 2021	0.00	95 158.22	0.00	0.00	0.00	95 158.22	0.00	95 158.22
1171.04	PIERDERE 2022	285 041.14	0.00	0.00	0.00	285 041.14	0.00	285 041.14	0.00
1171.05	PIERDERE 2023	92 286.70	0.00	0.00	0.00	92 286.70	0.00	92 286.70	0.00
1171.06	PROFIT 2024	0.00	89 333.71	0.00	0.00	0.00	89 333.71	0.00	89 333.71
121	PROFIT SI PIERDERE	124 292.19	0.00	684 694.38	831 982.85	4 274 545.70	4 297 541.98	0.00	22 996.28
	Total sume clasa 1	124 292.19	329 560.89	684 694.38	831 982.85	4 274 545.70	4 627 102.87	0.00	352 557.17
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	69 160.00	0.00	0.00	0.00	69 160.00	0.00	69 160.00	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	9 823.24	0.00	0.00	0.00	9 823.24	0.00	9 823.24	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	63 319.65	0.00	1 946.78	0.00	65 266.43	0.00	65 266.43
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	6 168.78	0.00	192.34	0.00	6 361.12	0.00	6 361.12
	Total sume clasa 2	78 983.24	69 488.43	0.00	2 139.12	78 983.24	71 627.55	78 983.24	71 627.55
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	490.71	490.71	0.00	0.00
303.01	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR - TERMOFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	417.64	417.64	0.00	0.00
303.02	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR - RIDICARI AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	73.07	73.07	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	0.00	0.00	490.71	490.71	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	54 475.82	69 300.73	51 485.77	635 805.67	672 466.53	0.00	36 660.86
4111	CLIENTI	1 086 701.00	0.00	909 615.00	1 111 201.00	5 765 108.09	4 879 993.09	885 115.00	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	80 000.00	0.00	-80 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	331 885.12	589 786.45	626 987.00	3 502 620.33	3 871 706.00	0.00	369 085.67
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	208.88	1 178.55	3 024.00	24 232.67	26 287.00	0.00	2 054.33
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	16 882.00	16 882.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 004.00	1 004.00	0.00	0.00

S1002_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :	
	☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul 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 159.360

Entitatea - TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Mehedinti		DR TR SEVERIN

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SERPENTINA ROSIORI	1-3				0799112925

Număr din registrul comerţului J25/397/2019

Cod unic de inregistrare 4 1 0 5 6 5 8 0

Forma de proprietate 12–Societati cu capital integral de stat

○ CAEN 2024 ◉ CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530

◉ **Situatii financiare anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☐ Entităţi de interes public

?

○ **Raportări anuale**

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

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

☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Romani

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	352.557
Capital subscris	159.360
Profit/ pierdere	22.996

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

Numele si prenumele

NASTASIE DRAGOS

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

16562

CIF/CUI membru CECCAR 1 6 6 3 0 1 8 7 7

Entitatea **are obligaţia 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 obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	○ DA	◉ NU

Semnatura

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. 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				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
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		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	27.255	3.894
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	6.435	3.462
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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	33.690	7.356
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in 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	33.690	7.356
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi 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		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	613.392	885.115
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (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	54.727	33.410
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	668.119	918.525
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii 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 ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	393.478	266.837
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.061.597	1.185.362
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42		861
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		861
Sume de reluat intr-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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor 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	33.474	36.661
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	725.252	800.161
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	758.726	836.822
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	295.871	346.601
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	329.561	353.957
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	7.000	4.200
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70	7.000	2.800
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		1.400
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada 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	7.000	4.200
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	159.360	159.360

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	159.360	159.360
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	20.040	20.040
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	20.040	20.040
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri 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	60.827	150.161
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	89.334	22.996
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	329.561	352.557
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	329.561	352.557

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

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) 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

NASTASIE DRAGOS

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16562

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar 2024	Exerciţiul financiar 2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	3.875.593	4.294.656
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	3.875.593	4.294.656
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		~~01b (318)~~		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.875.593	4.294.656
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.400	2.800
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14	1.400	2.800
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.876.993	4.297.456
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	31.296	61.071
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	7.504	542
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	3.242.327	3.647.949
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	3.139.812	3.534.181

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	102.515	113.768
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	16.668	26.334
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	16.668	26.334
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	486.882	536.738
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	472.134	520.132
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	11.094	
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)	11.094	
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
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*)	46	33j (316)	2.571	4.515
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	1.083	12.091
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.784.677	4.272.634
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	92.316	24.822
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	57	86
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	1.454	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.511	86
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	1.511	86
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.878.504	4.297.542
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.784.677	4.272.634
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	93.827	24.908
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	4.493	1.912
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 activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	83	69	89.334	22.996
- 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 şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

NASTASIE DRAGOS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERTI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16562

Formular VALIDAT

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	1	22.996
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
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	48	48
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	92	93

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), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	613.392	885.115
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	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)**	73	61	54.727	33.410
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	9.472	22.729
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	45.255	10.681
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
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)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		861
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		861
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84		1.159
- în lei (ct. 5311)	99	85		1.159
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	393.432	265.678
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	393.432	265.678
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	758.726	836.822

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi 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 şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	33.474	36.661
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	337.525	373.636
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	387.727	426.525
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	226.614	224.459
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	161.113	201.392
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		674
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (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		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la 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 clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	159.360	159.360
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	159.360	159.360
- capital subscris varsat de nerezidenti (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	300.000	345.434
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. 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 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	159.360	X	159.360	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	159.360	100,00	159.360	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	159.360	100,00	159.360	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	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 exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii 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 naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		
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	*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. Creanţe 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**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		
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	*191*	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

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

Numele si prenumele

NASTASIE DRAGOS

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

16562

Formular VALIDAT

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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 şi completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

9)-10)Se completeaza de către unităţile fără personalitate juridică din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE şi sediile permanente din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităţilor constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaţionale şi a grupurilor naţionale de mari dimensiuni, cu modificările şi completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				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 şi amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	69.160				69.160
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	9.823				9.823
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	78.983				78.983
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	78.983				78.983

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni 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	41.905	23.361		65.266
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	3.388	2.973		6.361
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	45.293	26.334		71.627
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	45.293	26.334		71.627

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

NASTASIE DRAGOS

Semnătura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

16562

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		-
				+

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

Entitate: - TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL

Judetul: MEHEDINTI

Adresa: DR TR SEVERIN STR. SERPENTINA ROSIORI NR. 1-3 COD POSTAL 220235 JUD. MEHEDINTI TEL. 0799112925

Numar din registrul comertului: J25/397/2019

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3530 Furnizarea de abur °i aer condiþionat

Cod de identificare fiscala: 41056580

Subsemnatul, NASTASIE DRAGOS , 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

NASTASIE DRAGOS

CUI: 41056580 TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL Turnu Severin

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

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

Administrator,

Numele si prenumele : NASTASIE DRAGOS

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : 16562

Semnatura

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	22 996

Administrator,

Numele si prenumele :
NASTASIE DRAGOS

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	BIROU EXPERTI CONTA SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	16562

Semnatura

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	3 875 593	4 294 656
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	3 297 796	3 735 896
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	3 297 796	3 735 896
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	577 797	558 760
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	486 881	536 738
9. Alte venituri din exploatare	9	1 400	2 800
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	92 316	24 822

Administrator,

Numele si prenumele : NASTASIE DRAGOS

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : 16562

Semnatura _____

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2025

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	885 115	885 115	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	22 729	22 729	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	907 843	907 843	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	861	861	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	908 704	908 704	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	36 661	36 661	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	612 483	612 483	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	-1	-1	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	147 404	147 404	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	40 274	40 274	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	-1	-1	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	836 820	836 820	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	836 820	836 820	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : NASTASIE DRAGOS

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : 16562

Semnatura

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2025

Nota 6
Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:
1. principiul continuitatii activitatii. S-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil.
2. principiul permanentei metodelor. Au fost aplicate aceleasi metode, reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentatrea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a onformatiilor contabile.
3. 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, au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierile posibile, indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul

exercitiului.
4. prinipiul independentei exercitiului. La determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate venituriel si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor.
5. principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv. Au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensarilegale.

6. principiul intangibilitatii. Bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere.
7. principiul necompensarii. Nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.
Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt intocmite in lei.
Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe au fost au fost efectuate pentru a restabili sau mentine valoarea acestor active. ele au fost recunoscute in contul

de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielie efectuate in scopul imbunatarii performantelor tehnice au fost capitalizate si amortizate pe perioada ramasa.
Stocurile sunt exprimate la curs istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO. Conturile de creante di datorii sunt exprimate la valoarea lor recuoerabila, respectiv, de plata. Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand apare, pentru societate, o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.
Societati afiliate: Nu este cazul.
Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata reartizarea lor.
Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 2036/2025 - privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economic la unitatile teritoriale ale MFP.

Administrator,

Numele si prenumele :	
NASTASTE DRAGOS	

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	BIROU EXPERTI CONTA SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	16562

Semnatura

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2025

Nota 7
Participatii si surse de finantare

Participatii si surse de finantare
a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliarre, obligatiuni convertibile.
b) La 31 decembrie 2025, capitalul social al societatii era de 159.360 lei, din care:
- varsat - 159.360 lei;
- nevarsat - nu este cazul.
c) Numarul de actiuni emise (parti sociale): 15.936. Valoarea totala a partilor sociale emise: 159.360 lei
d) Actiuni rascumparabile: - Nu este cazul.
e) Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: - Nu este cazul.
f) Obligatiuni emise: - Nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele :
NASTASIE DRAGOS

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	BIROU EXPERTI CONTA SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	16562

Semnatura

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

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

31.12.2025

Nota 8
Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie,conducere si de supraveghere

Consiliul Local al Municipiului Drobeta Turnu Severin este unic asociat al societatii.
Societatea este condusa cu puteri depline de reprezentare si administrare, de domniul Nastasie Dragos. Mandatul administratorilor desemnati este de 2 ani, in conformitate cu dispozitiile legale in materie.
a) S-a acordat indemnizatie membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in valoare de 345.434 lei.
b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membrii ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.
c) Nu s-au acordat avansuri si/sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si de spupraveghere in timpul exercitiului financiar.
d) Salariati:
la 31.12.2025:
- societatea are un numar de 93 salariati;
- numarul mediu de salariati este de 48.
- salariile platite sau de platit, aferente exercitiului - 3.871.706 lei;
- cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca - 100.389 lei.

Administrator,

Numele si prenumele :	NASTASIE DRAGOS

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	BIROU EXPERTI CONTA SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	16562

Semnatura _____

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	75.22
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	3.11
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	583.83
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	5.13
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele : NASTASIE DRAGOS

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : BIROU EXPERTI CONTA SRL

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : 16562

Semnatura

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Mehedinți
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
BIROU EXPERȚI CONTA S.R.L.
CIP: SE. 16562
Viză an 2025
Valabilă până la 31.03.2026

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2025

Nota 10
Alte informatii

TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL cu sedil in Drobeta Turnu Severin, str. Serpentina Rosiori, nr. 1-3, jud. Mehedinti, cod fiscal 41056580, a fost inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J25/397/2019. Partile sociale sunt detinute integral (100%) de catre Consiliul Local al Municipiului drobeta Turnu Severin.
Scopul societaii comerciale TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL este producerea, transportul, distribuirea si furnizarea energiei termice pentru incalzirea locuintelor si

imobilelor cu alte destinatie din Drobeta Turnu Severin.
Societatea nu are filiale sau intreprinderi asociate. Nu exista societati cu drepturi patrimoniale asupra societatii.
Cifra de afaceri realizata este de 4.294.656 lei.
Societatea nu inregistreaza imobilizari financiare.
Nu a fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale.
Societatea nu are sume in curs de clarificare.
Societatea este inregistrata ca platitoare de impozit pe profit.

Administrator,

Numele si prenumele :	
NASTASIE DRAGOS	

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	BIROU EXPERTI CONTA SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	16562

Semnatura _____

- TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL c.f. RO41056580 r.c. J25/397/2019
DR TR SEVERIN str. SERPENTINA ROSIORI nr. 1-3 cod postal 220235 jud. MEHEDINTI tel. 0799112925
Capital social 100200

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2025

- TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL, cu sediul în DR TR SEVERIN str. SERPENTINA ROSIORI nr. 1-3 cod postal 220235 jud. MEHEDINTI, CUI 41056580, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J25/397/2019, a avut ca obiect principal de activitate furnizarea de abur si aer conditionat.

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile şi 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 = 4 297 542 lei, din care:
   - venituri din exploatare 4 297 456 lei
   - venituri financiare 86 lei
   - venituri extraordinare 0 lei

2. Cheltuieli totale = 4 272 634 lei, din care:
   - cheltuieli de exploatare 4 272 634 lei
   - cheltuieli financiare 0 lei
   - cheltuieli extraordinare 0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 24 908 lei.
IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 1 912 lei.
PROFITUL NET a fost de 22 996 lei, fiind propus sa ramana ca profit nerepartizat.

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

NASTASIE DRAGOS

CUI: 41056580 TERMOFICARE DROBETA SRL Drobeta Turnu Severin

- TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL c.f. RO41056580 r.c. J25/397/2019
DR TR SEVERIN str. SERPENTINA ROSIORI nr. 1-3 cod postal 220235 jud. MEHEDINTI tel. 0799112925
Capital social 100200

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT SAU ACOPERIRE A PIERDERILOR

IN EXERCITIUL FINANCIAR 2025

- TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL, având ca obiect principal de activitate furnizarea de abur si aer conditionat, a realizat în anul 2025 o cifra de afaceri de 4 294 656 lei.

In urma activitatii desfasurate de societate, aceasta a obtinut un profit net de 22 996 lei. Profitul a fost obtinut din activitatea de exploatare, si ne propunem repartizarea acestuia conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

Administrator

NASTASIE DRAGOS

CIF: 41056580 TERMOFICARE GAZ DROBETA Drobeta Turnu Severin

- TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL c.f. RO41056580 r.c. J25/397/2019
DR TR SEVERIN str. SERPENTINA ROSIORI nr. 1-3 cod postal 220235 jud. MEHEDINTI tel. 0799112925
Capital social 100200

Hotarârea Adunarii Generale a Actionarilor

încheiata azi 04.03.2026

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a - TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL, cu sediul în DR TR SEVERIN str. SERPENTINA ROSIORI nr. 1-3 cod postal 220235 jud. MEHEDINTI, CUI 41056580, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J25/397/2019, întrunita azi 04.03.2026, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea modului de repartizare a rezultatului net pe anul 2025.
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pe anul 2025.

Asociatii/Actionarii:
CONSILIUL LOCAL AL PRIMARIEI MUNICIPIULUI DROBETA TURNU SEVERIN reprezentata prin
BOROSTEANU IULIUS DANIEL

au hotarat ca profitul net înregistrat de societate pe anul 2025, în suma de 22 996 lei sa ramâna ca profit nerepartizat ce va fi repartizat la o data ulterioara.

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2025 (în conformitate cu reglementarile privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situatiilor financiare anuale şi a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice – DGRFP/AJFP).

Asociati,

BOROSTEANU IULIUS DANIEL

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL

1. Opinie de audit fara rezerve

Am auditat situatiile financiare insotitoare ale SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL cu sediul in DROBETA TR.SEVERIN, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J 25/397/2019, cod unic de inregistrare fiscal nr. 41056580 care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul care s-a incheiat la acea data precum si politicile contabile semnificative si alte informatii explicative, situatii financiare care se refera la:

- Total active 1.193.579 lei
- Cifra de afaceri 4.294.656 lei
- Profit net al exercitiului 22.996 lei

In opinia noastra, situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2025 ale SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL prezinta in mod corect sub toate aspectele semnificative pozitia financiara, performanta societatii si fluxurile de numerar, in conformitate cu Ordinul MF 1802/2014.

2. Baza opiniei fara rezerve

Societatea SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL respecta principiul continuitatii activitatii in sensul ca are independenta fata de furnizorii de capitaluri, nu se confrunta cu dificultati de gestiune financiara, cascada soldurilor intermediare de gestiune sunt pozitive, degaja capacitate de autofinantare, situatia neta este pozitiva, iar evidenta contabila este in conformitate cu OMFP 1802/2014.

3. Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de orice denaturare semnificativa, cauzata de frauda sau eroare.

4.Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, pe baza auditului nostru. Ne-am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde cer conformitatea cu cerintele etice, planificarea si desfasurarea auditului pentru a obtine o asigurare rezonabila asupra faptului ca situatiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativa.

Un audit implica indeplinirea de proceduri pentru a obtine probe de audit despre valorile si prezentarile in situatiile financiare. Procedurile solicitate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare cauzate de frauda sau eroare. In realizarea acestor evaluari ale riscului, auditorul considera controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de catre societate a situatiilor financiare, in vederea conceperii de procedure de audit adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie

asupra eficientei controlului intern. Un audit include de asemenea evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate si caracterul rational al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit.

5. Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2025.

Drobeta Tr.Severin

09.03.2026

În numele:

SC AUDIT DROBETA

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.FA 274

Numele semnatarului

ŞTIUCĂ FLORIN

Societatea Comercială AUDIT DROBETA S.R.L. RO14924010 Drobeta Turnu Severin

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.AF 424

SC AUDIT DROBETA SRL

Principalii indicatori care arată dacă SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL respectă principiul continuității activității

I. Indicatori de echilibru financiar

Bilanţul financiar la 31 decembrie 2025

LEI

Nevoi		Resurse	
Nevoi stabile	7.356	Resurse durabile	352.557
Nevoi ciclice	919.386	Resurse ciclice	841.022
Nevoi de trezorerie	266.837	Resurse de trezorerie	-
TOTAL ACTIV	1.193.579	TOTAL PASIV	1.193.579

A. Fondul de rulment (FR) = Resurse durabile (RD) – Nevoi Stabile (NS)

FR = 352.557 – 7356 = 345.201 lei

B. Nevoia de fond de rulment (NFR) = Nevoi ciclice (NC) – Resurse ciclice (RC)

NFR = 919.386 – 841.022 = 78.364 lei

C,Trezorerie Netă = Fond de rulment (FR) – Nevoia de fond de rulment (NFR)

TN = 345.201 – 78.364 = 266.837 lei

Fondul de rulment este pozitiv şi arată ce arata că imobilizările sunt finanțate în totalitate din surse proprii și arată independența societăţii faţă de furnizorii de capitaluri. Nevoia de fond de rulment in suma de 78.364 lei este finantata din fondul de rulment pozitiv în sumă de 345.201 lei, iar diferenta reprezinta trezoreria neta, ce arata independenta societății față de băncile finanțatoare.

II. Analiza contului de profit şi pierdere pe baza cascadei soldurilor intermediare de gestiune comparativ cu anul precedent

LEI

Solduri intermediare de gestiuni	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vânzări de marfă						
- costul mărfurilor vândute						
= marfă comercială						
Venituri din subventii de exploatare	94.187	-	-	-		
Producţia vanduta	3.551.872	3.104.099	3.163.282	3.627.095	3.875.593	4.294.656
Prod. vândută + Prod. stocată + marfă comercială	3.646.059	3.104.099	3.163.282	3.627.095	3.875.593	4.294.656
- consumuri externe	166.174	225.199	408.625	418.482	522.028	581.745
* cheltuieli materiale	3.808	11.811	29.904	33.525	38.800	61.613
* cheltuieli terţi	162.366	213.388	378.721	384.957	483.228	520.132
= Valoare adaugată	3.479.885	2.878.900	2.754.657	3.208.613	3.353.505	3.712.911
- impozite şi taxe	-	-	-	2.632	2.571	4.515
- salarii	2.625.068	2.764.615	3.026.220	3.278.252	3.242.327	3.647.949
= Excedent brut de exploatare	854.817	114.285	- 271.563	- 72.271	108.667	60.447
+ alte venituri de exploatare	-	4.103	-	-	1.400	2.400
- alte cheltuieli de exploatare	1.454	7.400	615	4.569	1.083	12.091
- amortizarea înregistrată	-	60	13.050	15.515	16.668	26.334
= Profit din exploatare	853.363	110.928	- 285.228	- 92.355	92.316	24.822
+ venituri financiare	-325	196	187	68	1.511	86
- cheltuieli financiare		-	-	-	-	-
=Profit curent	853.688	111.124	- 285.041	92.287	93.827	24.908
= Imp.profit	58.867	15.966	-	-	4.493	1.912
= Profit net al exerciţiului	794.821	95.158	- 285.041	92.287	89.334	22.996

Soldurile intermediare de gestiune sunt pozitive si arată performanţa societătii.

III. Determinarea capacitaţii de autofinanţare

Capacitatea de autofinanţare pe anul 2025 se determină astfel:

Indicativ	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Profit net	794.821	95.158	- 285.041	- 92.287	89.334	22.996
- Amortizare înregistrată	-	60	13.050	15.515	16.668	26.334
= Capacitate de autofinaţare	794.821	95.218	- 272.000	- 76.772	106.002	49.330

Rezultă că societatea în anul 2025 degajă capacitate de autofinantare, ceea ce conduce la posibilitatea achitarii datoriilor.

IV. Diagnostic financiar şi risc de faliment

Principalii indicatori care arată diagnosticul financiar şi riscul de faliment se prezinta astel:

A. Rata autonomiei fianciare (RAF)

$$\text{Rata autonomiei financiare} = \frac{\text{îndatorarea globală}}{\text{capital propriu}} = \frac{841.022}{352.557} = 2,385$$

Întrucât indicatorul este mai mare decat 1, societatea nu are autonomie financiară, riscul creditorilor este mare.

B. Rata de prelevare a cheltuielilor financiare (RPCF)

$$\text{Rata de prelevare a cheltuielilor financiare} = \frac{\text{cheltuieli}}{\text{excedent brut de exploatare}} = \frac{0}{60.447} = N/A$$

Acest indicator separa intreprinderile sanatoase de cele in stare de faliment. Intrucat acest indicator se situeaza sub 0,6 societatea nu se confrunta cu dificultati de gestiune financiara.

C. Rata capacitatii de rambursare (RCR)

$$\text{Rata capacităţii de rambursare} = \frac{\text{Îndatorarea globală}}{\text{capacitatea de autofinanţare}} = \frac{841.022}{49.330} = 17 \text{ ani}$$

Indicatorul poate fi considerat bun cand datoriile societatii nu depasesc de 4 ori capacitatea de autofinantare ce o degaja, in cazul nostru datoriile totale ale societatii pot fi rambursate in 17 ani.

D. Autonomia financiară sau Solvabilitatea patrimoniala (SP)

$$\text{Solvabilitatea patrimonială} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{total pasiv}} \times 100 = \frac{352.557}{1.193.579} \times 100 = 30\%$$

Arată cât reprezintă sursele proprii în total pasiv si este considerată bună când depăseste 30%.

E. Lichiditățile in cifre absolute

Se calculează ca diferenţe între total active circulante şi total datorii pe termen scurt:

2019: 260.587 lei – 592.171 lei = - 331.584 lei
2020: 1.082.104 lei - 607.370 lei = 463.237 lei
2021: 1.077.241 lei – 521.685 lei = 555.556 lei
2022: 988.217 lei - 704.652 lei = 283.565 lei
2023: 888.578 lei – 681.785 lei = 206.793 lei
2024: 1.061.595 lei – 765.726 lei = 295.869 lei
2025: 1.186.223 lei – 839.622 lei = 346.601 lei

V. Concluzii

Faţa de cele de mai sus rezultă următoarele:

- Fondul de rulment este pozitiv si arata independenta societatii fata de furnizorii de capitaluri.
- Trezoreria este pozitiva, ceea ce arată că societatea este independentă fată de bancile finantatoare.
- Societatea degaja capacitate de autofinantare ce conduce la posibilitatea achitarii datoriilor.
- Nu are autonomie financiară, riscul creditorilor este mare.
- Soldurile intermediare de gestiune arata performanta societatii.
- Nu se confrunta cu dificultati de gestiune
- Sursele proprii reprezinta 30% din total pasiv
- Lichiditatea în cifre absolute în anul 2025 este pozitiva.

Rezulta ca societatea respecta principiul continuitatii activitatii

09.03.2026

În numele:

SC AUDIT DROBETA

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.FA 274

ele semnatarului

ŞTIUCĂ FLORIN

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.AF 424

Societatea Comercială AUDIT DROBETA S.R.L. RO14924010 Drobeta Turnu Severin

SC AUDIT DROBETA SRL
DROBETA TR.SEVERIN
NR. 100/03.12.2025

Către
***CONDUCEREA* SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL,**

Dumneavoastrã aţi cerut ca noi sã efectuãm auditul bilanţului SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL la data 31 decembrie 2025, precum şi al contului de profit şi pierdere şi situaţiei fluxurilor de trezorerie pentru exerciţiul financiar care se încheie la această datã. Suntem încântaţi sã vã confirmãm acceptarea acestei misiuni prin conţinutul acestei scrisori.

Auditul pe care îl vom efectua va avea ca obiectiv exprimarea unei opinii din partea noastrã asupra situaţiilor financiare.

Noi ne vom desfãşura activitatea de audit în conformitate cu Standardele Internaţionale de Audit. Standardele cer ca noi sã planificãm şi sã efectuãm auditul, cu scopul de a obţine o asigurare rezonabilã cã situaţiile financiare nu conţin denaturãri semnificative. Un audit include examinarea, pe bazã de teste, a dovezilor privind valorile şi prezentãrile de informaţii din situaţiile financiare. De asemenea, un audit include evaluarea principiilor contabile folosite şi a estimãrilor semnificative efectuate de cãtre conducere, precum şi evaluarea prezentãrii generale a situaţiilor financiare.

Datoritã caracteristicii de test şi a altor limitãri inerente ale oricãrui sistem contabil şi de control intern, existã un risc inevitabil ca unele denaturãri semnificative sã rãmânã nedescoperite.

Vã reamintim cã responsabilitatea pentru întocmirea situaţiilor financiare, incluzând prezentarea adecvatã a acestora, este a conducerii instituţiei. Aceasta include menţinerea înregistrãrilor contabile adecvate şi controlul intern, selectarea şi aplicarea politicilor contabile şi supravegherea siguranţei activelor societãţii. Ca parte a procesului de audit vom cere din partea conducerii confirmarea scrisã privind declaraţiile fãcute nouã în legãturã cu auditul.

Aşteptãm cu nerãbdare o colaborare deplinã cu echipa dumneavoastrã şi credem cã aceasta ne va pune la dispoziţie orice înregistrãri, documentaţii şi alte informaţii care ne vor fi necesare în efectuarea auditului. Onorariul nostru, care va fi facturat pe mãsurã ce ne desfãşurãm activitatea, se calculeazã pe baza timpului necesitat de cãtre personalul alocat pentru misiune, plus cheltuieli ce vor fi decontate pe mãsurã ce vor fi efectuate. Ratele orare individuale variazã în funcţie de gradul de responsabilitate implicat şi de experienţa şi aptitudinile necesare.

Această scrisoare va rămâne valabilă pentru anii următori, cu excepţia cazurilor când va fi încheiată, schimbată sau înlocuită.

Vă rugăm să semnaţi şi să returnaţi exemplarul ataşat acestei scrisori pentru a ne arăta că scrisoarea este conformă cu înţelegerea dumneavoastră în legătură cu organizarea auditului pe care îl vom efectua asupra situaţiilor financiare.

S-a luat la cunoştinţă în
numele SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL
Semnătura
. . . . . .

Data
03.12.2025

Audtor financiar,
Ştiucă Florin

Societatea Comercială AUDIT DROBETA S.R.L. RO14924010 Drobeta Turnu Severin

SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL

AUDIT DROBETA SRL

Scrisoare de reprezentare

Aceasta scrisoare de reprezentare este transmisa in legatura cu auditul situatiilor financiare ale SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL la 31 decembrie 2025 si pentru perioada de 12 luni ale anului 2025.

Confirmam, pe baza cunostintelor si increderii noastre, urmatoarele :

1. Cunoastem responsabilitatea noastra asupra prezentarii corecte a situatiilor financiare conform Regulamentului de aplicare a Legii contabilitatii OMF 1802/2014 inclusiv dezvaluirea corecta a tuturor informatiilor cerute.

2. Nu au existat nereguli care sa implice conducerea sau angajatii cu un rol important in sistemul de control intern sau care ar putea avea un efect semnificativ asupra situatiilor financiare.

3. Au fost puse la dispozitia dumneavoastra toate registrele, documentele justificative, toate deciziile actionarilor si Consiliului de Administratie .

4. Situatiile financiare nu contin erori sau omisiuni materiale.

5. Confirmam caracterul complet al informatiilor furnizate cu privire la identificarea partilor afiliate.

6. SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL s-a conformat tuturor prevederilor contractuale care ar fi putut influenta situatiile financiare.

7. Urmatoarele au fost corect inregistrate si acolo unde este cazul au fost prezentate adecvat in situatiile financiare:

a) soldurile si tranzactiile cu tertii cu care exista relatii speciale

b) pierderile din obligatii de vanzare - cumparare

c) activele angajate drept datorii

8. Nu exista intentie care ar afecta material valoarea sau clasificarea activelor si pasivelor reflectate in situatiile financiare.

9. SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL dispune de documente de provenienta si proprietate pentru toate activele si nu exista garantii sau ipoteci pe bunurile instituției, cu exceptia celor inscrise in notele din situatiile financiare.

10. Nu exista evenimente ulterioare bilantului care necesita adaptari sau dezvaluiri in situatiile financiare sau notele adiacente.

11. Nu exista si nu se asteapta a fi primite somatii in legatura cu litigii semnificative cu exceptia celor dezvaluite catre dumneavoastra si prezentate in situatiile financiare.

12. Nu exista intelegeri formale sau informale de compensat al unui oarecare sold cu conturile noastre de disponibil sau investitie.

13. Avem convingeri solide in viitorul SC TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL pe care o conducem si in capacitatea acesteia de a-si continua activitatea, si pe aceasta baza s-au intocmit situatiile financiare in conformitate cu principiul continuitatii activitatii.

09. 03. 2026

Administrator,

NASTASIE DRAGOS

CUI: 41056580
TERMOFICARE GAZ DROBETA SRL
Drobeta Turnu Severin