



RAPORT S1 2025

Companie listată la



Cuprins

<i>Cuprins</i>	2
<i>Informații emitent</i>	3
<i>Scrisoarea Consiliului de Administrație</i>	4
<i>Descrierea activității de bază</i>	5
Avantajele competitive comparativ cu magazinele clasice de mobilă	5
Avantajele competitive comparativ cu varianta mobilei la comandă.....	6
<i>Conducerea companiei</i>	6
<i>Analiză vânzări</i>	7
MAM Morarilor	7
MAM Luica	8
MAM Ghencea	9
MAM Online	10
<i>Contul de Profit și Pierdere</i>	11
<i>Bilanț</i>	13
<i>Indicatorii financiari</i>	15
<i>Declarația conducerii</i>	16

Informații emitent

Informații despre acest raport financiar

Tipul raportului	Raport S1 2025
Pentru exercițiul financiar	01.01.2025 – 30.06.2025

Informații emitent

Nume	MAM BRICOLAJ S.A.
Cod fiscal	27933834
Număr înregistrare în Registrul Comerțului	J40/599/2011
Sediu social	București, Str. Serii Nr. 6, Sector 2

Informații despre valorile mobiliare

Capital subscris și vărsat la 31.12.2022	846.500 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT AeRO Premium
Caracteristici cheie ale valorilor mobiliare emise de companie la 31.12.2022	8.465.000 acțiuni ordinare cu valoare nominală de 0,1 lei
Simbol	MAM

Detalii contact

Telefon	+40 740 40 98 13
Email	investitor@mam-bricolaj.ro
Website	https://www.mam-bricolaj.ro

Scrisoarea Consiliului de Administrație

Stimați acționari,

Cum menționam în rapoartele precedente, ne așteptam la o scădere a puterii de cumpărare și am ales să ne concentrăm pe creșterea cifrei de afaceri prin eficientizare, în special în magazinul din Ghencea și cel online.



Rezultatele primului semestru confirmă că suntem pe drumul cel bun. În S1 2025, veniturile au crescut cu 8,5%, până la 29,87 milioane lei, cele mai mari creșteri procentuale venind din magazinul online (+24,5%) și din MAM Ghencea (+15,2%). Profitul operațional a urcat cu 34,2%, iar profitul net a crescut cu 23,7%, de la 420.552 lei la 520.049 lei. Este o evoluție pozitivă, chiar dacă investițiile realizate nu permit ca întreaga creștere a veniturilor să se reflecte imediat în profit. Din perspectiva bilanțieră, compania și-a consolidat poziția financiară: datoriile pe termen scurt s-au redus cu 15%, cele pe termen lung cu 28%, iar capitalurile proprii au crescut cu 7%, până la 18,1 milioane lei. Autonomia financiară a urcat la aproape 63%, ceea ce ne oferă o bază solidă pentru dezvoltările viitoare.

Și în această perioadă am continuat să îmbunătățim aspectul și oferta de produse în magazinele fizice, dar mai ales în magazinul online, unde se regăsesc tot mai multe produse disponibile exclusiv online. Din această lună, clienții noștri beneficiază de aplicația mobilă de fidelizare MAM+, prin intermediul căreia pot acumula puncte ce se transformă în reduceri. În același timp, aplicația este un canal modern de comunicare, prin care MAM Bricolaj rămâne aproape de comunitatea sa de clienți, oferindu-le informații utile, promoții personalizate și campanii dedicate.

Pentru perioada următoare, pregătim lansarea primelor produse sub brand propriu, care vor aduce marje de profit mai mari și vor putea fi comercializate inclusiv în afara magazinelor MAM. Rezultatele obținute arată că direcția este corectă și că putem continua să construim pe o fundație solidă. Ne vom concentra pe creșterea sustenabilă, pe eficiență operațională și pe inovații menite să creeze valoare pe termen lung pentru clienți și acționari.

Vă mulțumim pentru încrederea și sprijinul acordat.

Consiliul de Administrație
MAM Bricolaj

Descrierea activității de bază

Compania are ca obiect principal de activitate comercializarea de mobilă și accesorii mobilier, articole de menaj și fierărie (cod CAEN 4615).

MAM Bricolaj a creat un concept nou de magazin, situat la granița dintre bricolajul în mobilă și fabricarea de mobilă, permițând și publicului larg neavizat să participe la construcția propriei mobile, într-un mod similar procurării de mobilă la comandă, dar în condițiile unui raport calitate/preț sensibil mai avantajos.

Acest concept de magazin aduce avantaje competitive multiple comparativ cu magazinele clasice de mobilă (care pun în vânzare mobila standard) dar și comparativ cu varianta de mobilă la comandă.



Avantajele competitive comparativ cu magazinele clasice de mobilă

- Clientul își proiectează mobila cu ajutorul unui consultant MAM Bricolaj, aceasta fiind adaptată perfect restricțiilor de spațiu ale clientului;
- Clientul are la dispoziție o gamă mult mai extinsă de materiale/accesorii/culori decât

mobila standard;

- Raportul calitate/preț este mult mai avantajos față de varianta de mobilă standard;
- Clientul participă din perspectiva creativă la crearea propriei mobile, ceea ce duce la crearea unui sentiment de satisfacție după procurarea mobilei;
- Din punct de vedere al eficienței utilizării spațiului magazinului de desfacere, suprafața pentru magazinele MAM Bricolaj este mult mai redusă și are ca efect reducerea costurilor fixe pe mp de vânzare;

Față de magazinele de mobilă standard, MAM Bricolaj oferă și posibilitatea procurării de accesorii și materiale și nu numai mobilă propriu-zisă, ceea ce crește semnificativ rulajul magazinelor.

Avantajele competitive comparativ cu varianta mobilei la comandă



Varianta de proiectare și execuție de mobilă prin MAM Bricolaj este mult mai accesibilă publicului larg, comparativ cu mobila la comandă, pentru care specialiștii sunt greu de găsit;
Calitatea mobilei produse de micii producători particulari de mobilă nu poate fi garantată calitativ și garanție contractuală;
Prețul poate fi semnificativ mai mic față de varianta mobilei la comandă;
Clientul are la dispoziție o gamă mult mai extinsă de materiale/accesorii/culori (peste 11,000 de articole) decât în cazul mobilei la comandă;
Execuția proiectului este mult mai rapidă în cazul

MAM Bricolaj comparativ cu mobila la comandă.

MAM Bricolaj pune la dispoziția clienților o gama larga de produse, precum accesorii pentru bucătărie, sisteme dressing, sisteme sertare, sisteme de ridicat, picioare pentru mobilier, profile aluminiu, organe asamblare, mânere, balamale, blaturi, MDF, panouri de pal, canturi, cuiere, saltele, somiere, chiuvete, console, electrocasnice, galerii, scaune, mese, vopsele sau adezivi. MAM Bricolaj deține un stoc cu peste 30.000 de produse. Toate produsele MAM Bricolaj pot fi achiziționate atât din magazinele fizice cat si online.

Conducerea companiei

Conducerea administrativă este asigurată de un Consiliu de Administrație format din Cristian Găvan (fondatorul și acționarul majoritar), Marius Alexe (acționar minoritar și investitor pe piața de capital) și Cosmin Răileanu (antreprenor, fondatorul platformei vindem-ieftin.ro).

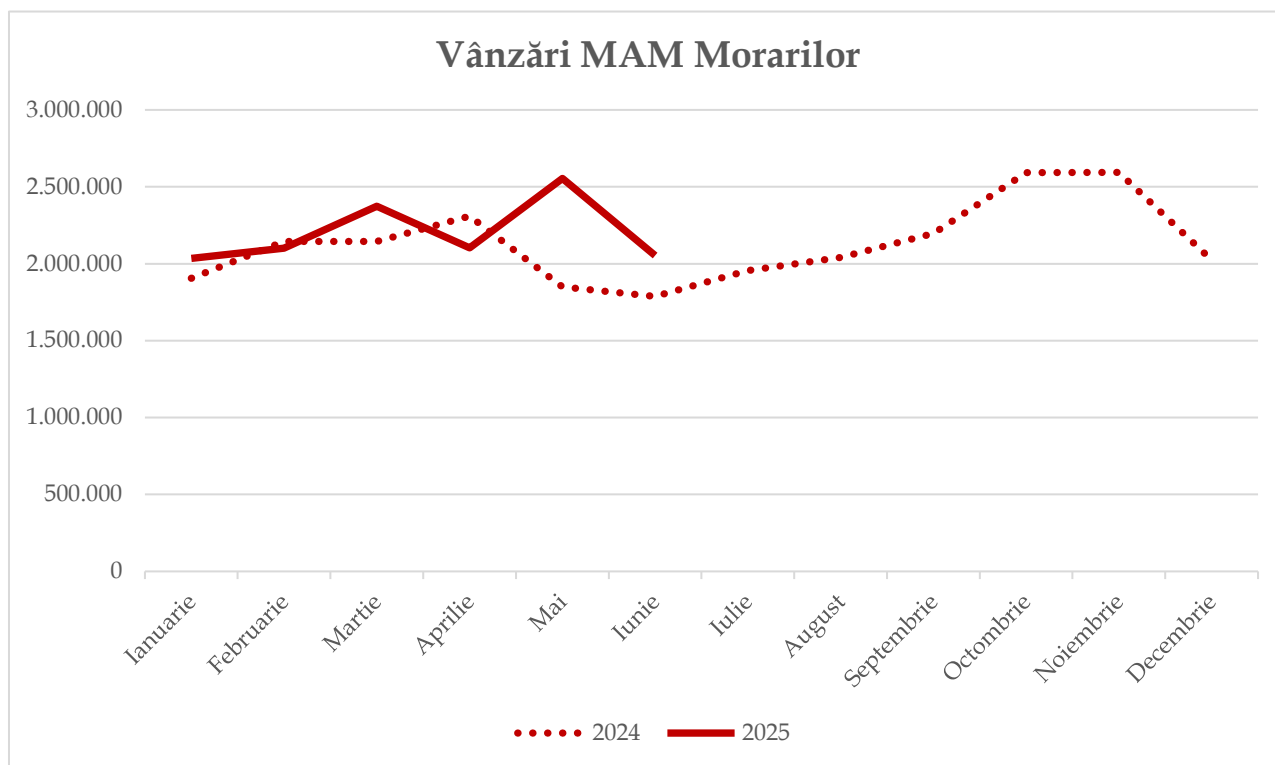
Conducerea executivă este asigurată de Cristian Găvan – Director General și Mihai Botnarenco – Director Operațional.

Analiză vânzări

MAM Morarilor



Magazinul MAM Morarilor este localizat în partea de Est a capitalei, pe Șos. Morarilor nr. 2A. Magazinul are o suprafață de 3,570 mp din care suprafață de vânzare este de 2.100 mp

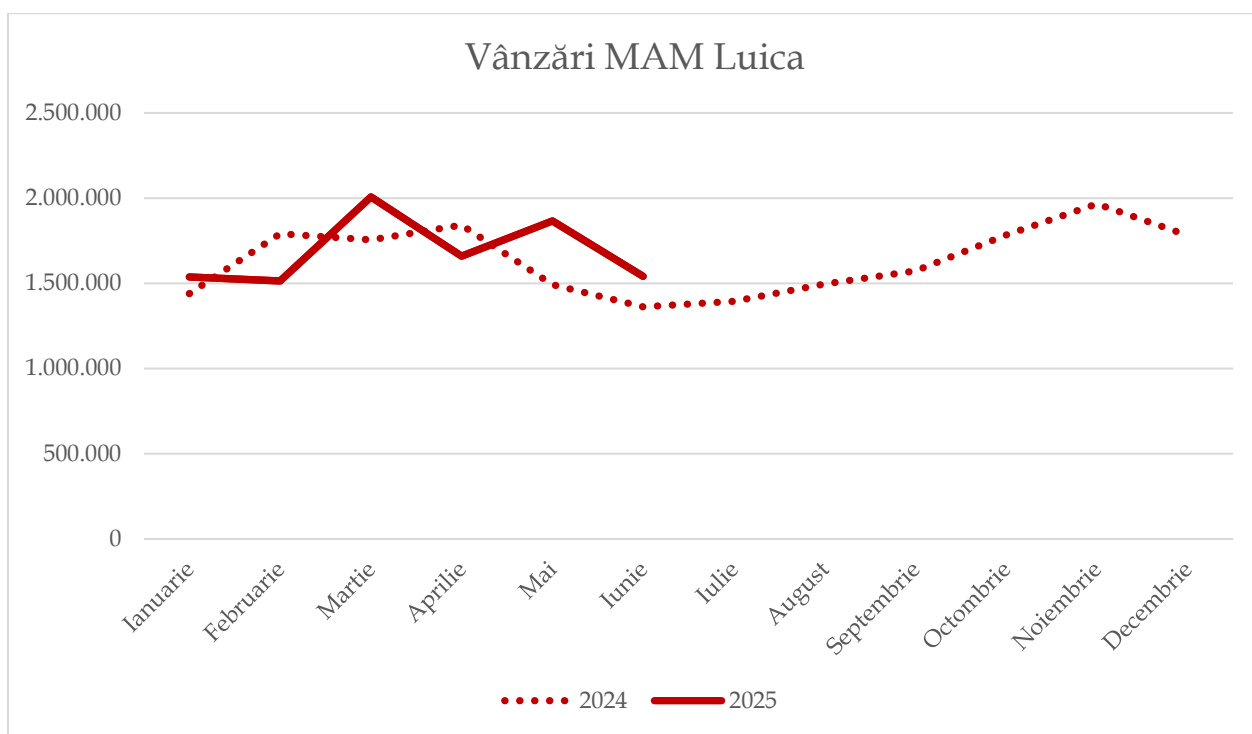


Vânzările realizate de magazinul **MAM Morarilor** în primele 6 luni au totalizat **13.220.214 lei**, în creștere cu **8,89%** față de S1 2024, când au fost de **12.140.737 lei**.

MAM Luica



Magazin Luica, localizat în partea de sud a capitalei, la adresa de pe Str. Luica nr. 180. Magazinul are o suprafață de 1.500 mp din care 500 mp suprafață de vânzare, 500 atelier producție și 500 depozit.

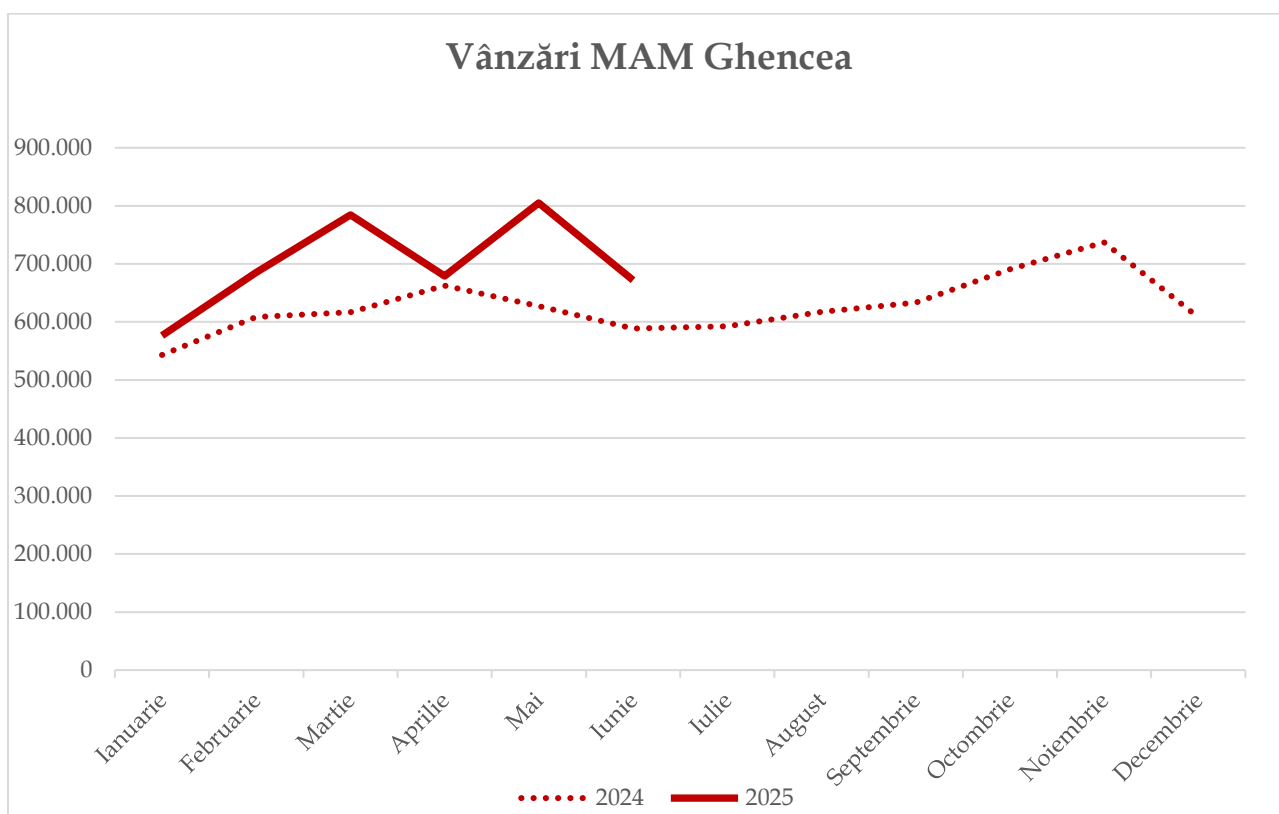


Vânzările realizate de magazinul **MAM Luica** în primele 6 luni ale anului 2025 au totalizat **10.125.273 lei**, în creștere cu **4,58%** față de S1 2024, când s-au ridicat la **9.682.042 lei**.

MAM Ghencea

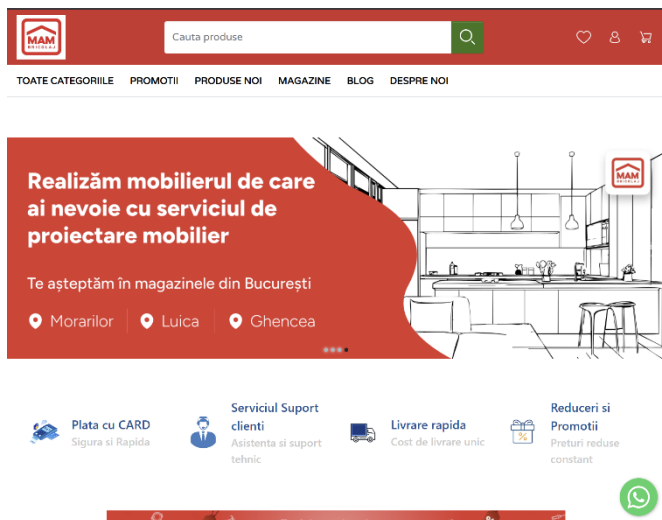


Magazinul Ghencea, localizat pe str. Prolungirea Ghencea nr. 299-301. Magazinul are o suprafață de 1.500 mp din care suprafața de vânzare este de 1.000 mp. Nu operează atelier propriu de producție, ca în cazul celorlalte 2 magazine, comenzile de pal din Ghencea fiind operate de către celelalte 2 ateliere.

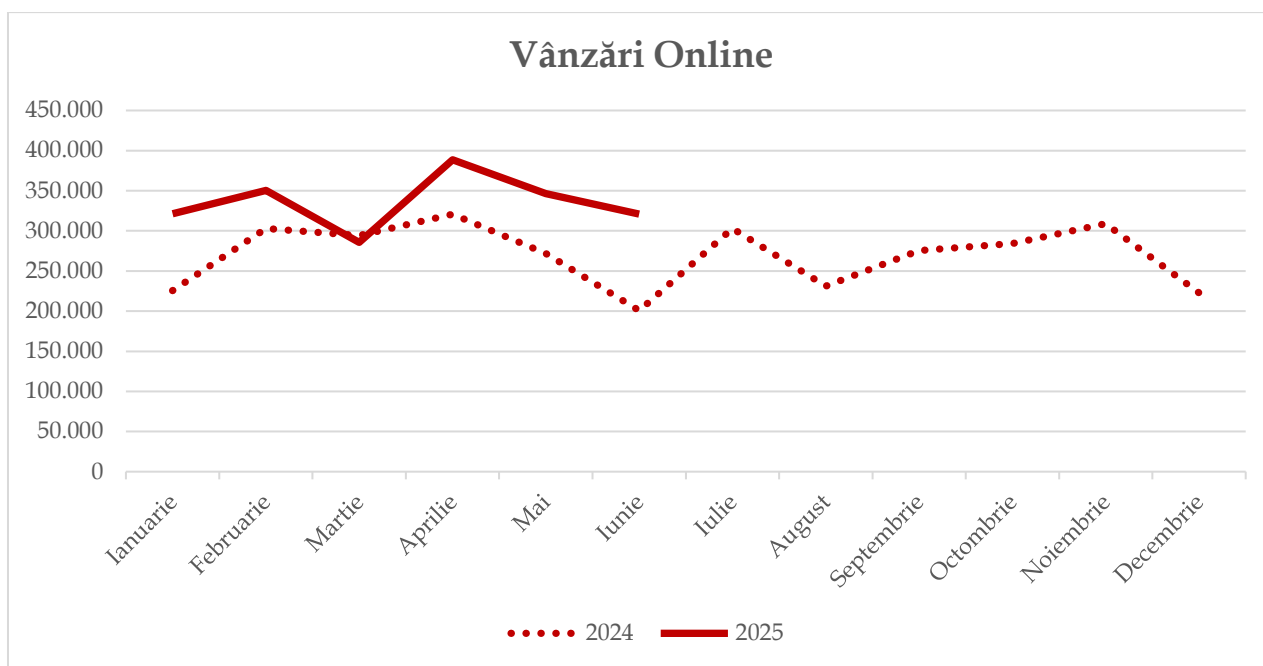


Vânzările realizate de magazinul **MAM Ghencea** în primele 6 luni ale anului 2025 au totalizat **4.201.390 lei**, în creștere cu **15,24%** față de S1 2024, când s-au situat la **3.645.835 lei**.

MAM Online



La finalul T1, www.mam-bricolaj.ro avea listate peste 20.000 de articole, inclusiv produse care nu se regăsesc în magazinele fizice. Totuși, din cauza limitărilor de livrare, nu toate articolele disponibile în magazinele fizice se regăsesc și pe site



Platforma online www.mam-bricolaj.ro a înregistrat o evoluție pozitivă în primele 6 luni ale anului 2025, cu vânzări totale de **2.013.618 lei** – în creștere cu **24,57%** față de aceeași perioadă din 2024, când s-au situat la **1.616.473 lei**.

Contul de Profit și Pierdere

Denumire indicator	30.06.2024	30.06.2025	
Cifra de afaceri neta	27.085.087	29.560.496	9,1%
Productia vanduta	1.962.450	2.054.279	4,7%
Venituri din vanzarea marfurilor	26.051.848	28.368.316	8,9%
Reduceri comerciale acordate	929.211	862.099	-7,2%
Alte venituri din exploatare	453.929	314.315	-30,8%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	27.539.010	29.874.811	8,5%
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	372.931	339.253	-9,0%
Alte cheltuieli materiale	14.950	0	-100,0%
b) Alte cheltuieli externe	267.169	330.001	23,5%
c) Cheltuieli privind marfurile	17.196.346	18.074.111	5,1%
Reduceri comerciale primite	98.065	221.258	125,6%
Cheltuieli cu personalul	4.832.548	6.060.500	25,4%
a) Salarii si indemnizatii	4.728.480	5.928.896	25,4%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	104.068	131.604	26,5%
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	622.476	681.538	9,5%
Cheltuieli amortizarea si amortismente	622.476	681.538	9,5%
Alte cheltuieli de exploatare	3.719.994	3.990.964	7,3%
a) Cheltuieli privind prestatiile externe	1.736.724	2.279.158	31,2%
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	132.644	141.704	6,8%
c) Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare			
d) Alte cheltuieli	701.715	401.882	-42,7%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	26.928.349	29.055.109	7,9%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit	610.661	819.702	34,2%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	185.959	109.507	-41,1%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	296.914	317.160	6,8%
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
-PIERDERE	110.955	207.653	87,2%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit	499.706	612.049	22,5%
Impozitul pe profit	79.154	92.000	16,2%
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit	420.552	520.049	23,7%

Cifra de afaceri netă a crescut cu 9,1% (29,56 mil. lei vs. 27,08 mil. lei). Creșterea e susținută în principal de veniturile din vânzarea mărfurilor (+8,9%), dar și creștere a producției vândute (+4,7%).

Dar acesta creștere de cifra de afaceri a fost posibilă prin investiții și creșterea cheltuielilor de marketing, acestea au făcut ca prestațiile externe să crească 2,28 milioane lei (+31,2%) și cheltuieli externe la 30 mii lei (+23,5%), dar și prin creșterea cheltuieli cu personalul 6,06 (+25,4%). Creșterea salarială a fost necesară pentru acoperirea tuturor posturilor, motivarea angajaților, dar a fost cauzată și modificările fiscale precum impozitarea tichetelor de masă și creșterea numărului de salariați.

De asemenea, investițiile au dus la creșterea cheltuielilor cu amortizarea, de la 622 mii lei la 682 mii lei (+9,5%).

Îmbunătățirea activității este vizibilă și în reducerile oferite vs primite. Reducerile comerciale acordate clienților au scăzut la 862 mii lei, de la 929 mii lei (-67 mii lei, -7,2%), iar reducerile primite de la furnizori au crescut la 221 mii lei, de la 98 mii lei (+123 mii lei, +125,6%).

Profitul brut a ajuns la 612 mii lei, mai mare cu 112 mii lei față de anul trecut. După plata impozitului pe profit compania a rămas cu un profit net de 520 mii lei, cu 99 mii lei mai mult decât în 2024.

Bilanț

Denumire indicator	30.06.2024	30.06.2025	
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	117.827	79.332	-33%
II. IMOBILIZARI CORPORALE	13.135.774	12.938.397	-2%
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	344.607	255.867	-26%
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	13.598.208	13.273.596	-2%
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI	8.910.688	9.882.399	11%
II. CREANTE	666.296	830.252	25%
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	3.000.000	3.000.000	0%
IV. CASA SI CONTURI LA BANC	3.576.482	1.755.137	-51%
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.05+06+07+08)	16.153.466	15.467.788	-4%
C. CHELTUIELI IN AVANS	159.150	162.723	2%
TOTAL ACTIV	29.910.824	28.904.107	-3%
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	10.857.959	9.254.088	-15%
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	2.073.574	1.489.296	-28%
H. PROVIZIOANE	40.893	40.893	0%
I. VENITURI IN AVANS	0	0	0%
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL , din care:	846.500	846.500	0%
1. Capital subscris varsat	846.500	846.500	0%
2. Capital subscris nevarsat	0	0	0%
3. Patrimoniul regiei	0	0	0%
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare	0	0	0%
5. Alte elemente de capitaluri proprii	0	0	0%
II. PRIME DE CAPITAL	7.986.100	7.986.100	0%
III. REZERVE DIN REEVALUARE	1.498.108	1.498.108	0%
IV. REZERVE	169.300	169.300	0%
Actiuni proprii	0	0	0%
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0%
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0%
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	6.017.838	7.099.773	18%
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	420.552	520.049	24%
Repartizarea profitului	0	0	0%

CAPITALURI PROPRII - TOTAL	16.938.398	18.119.830	7%
----------------------------	------------	------------	----

Casa și conturile la bănci s-au redus de la 3,58 mil. lei la 1,76 mil. lei (-1,82 mil. lei, -51%), ca urmare a investițiilor curente. Această evoluție se reflectă și în scăderea datoriilor: datoriile pe termen scurt au ajuns la 9,25 mil. lei, mai mici cu 1,60 mil. lei (-15%), iar datoriile pe termen lung au scăzut la 1,49 mil. lei, cu 584 mii lei mai puțin (-28%).

Stocurile au crescut de la 8,91 mil. lei la 9,88 mil. lei (+972 mii lei, +11%), pe fondul extinderii gamei de produse disponibile în magazine

Indicatorii financiari

Denumire indicator	S1 2024	S1 2025
Indicatorul lichidității curente (Active curente/ Datorii curente)	2,02	1,67
Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat/ Capital propriu) *100	12,55	8,22
Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat / Capital angajat) *100	11,15	7,59
Viteza de rotație a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	1,99	2,23

Declarația conducerii

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că situațiile financiare anuale, bilanțul societății pentru exercițiul financiar 1.01.2025 – 30.06.2025 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea, a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor SC MAMBricolaj S.A. și că Raportul I oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut în exercițiul financiar S1 2025 și al impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei. Rezultatele financiare nu au fost auditate.

Cristian GĂVAN

Președinte Consiliu de Administrație MAM Bricolaj

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1027_A1.0.0 / 06.08.2025		Tip situație financiară : BS		
		☐ An ☒ Semestru		Anul 2025		
		Suma de control		846.500		
Entitatea MAMBRICOLAJ						
Adresa	Județ Bucuresti		Sector Sector 2		Localitate Bucuresti	
	Strada SERII		Nr. 6	Bloc	Scara	Ap. Telefon 0745755359
Număr din registrul comerțului J40/599/2011		Cod unic de inregistrare		27933834		
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
4615--Intermedieri în comerțul cu mobila, articole de menaj si de fierarie		4615--Intermedieri în comerțul cu mobila, articole de menaj si de fierarie				
☒ Raportari contabile semestriale						
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991				
Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE						
Indicatori : Capitaluri - total 18.119.830 Capital subscris 846.500 Profit/ pierdere 520.049						
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,			
Numele si prenumele			Numele si prenumele			
GAVAN CRISTIAN			LEANCA IOANA			
Semnătura			Calitatea			
			11--DIRECTOR ECONOMIC			
			Semnătura			
			ioana Leanca Digitally signed by Ioana Leanca Date: 2025.09.25 10:50:50 +03'00' Semnătura electronica			
Formular VALIDAT						

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	71.752	79.332
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.592.323	12.938.397
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	255.867	255.867
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.919.942	13.273.596
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	8.606.691	9.882.399
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	949.306	830.252
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	949.306	830.252
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	3.000.000	3.000.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508*+ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.748.878	1.755.137
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	16.304.875	15.467.788
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	94.998	162.723
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	94.998	162.723
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	10.183.918	9.254.088
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	6.215.955	6.376.423
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	19.135.897	19.650.019
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	1.495.223	1.489.296
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	40.893	40.893
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	846.500	846.500
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	846.500	846.500
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	7.986.100	7.986.100
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.498.108	1.498.108
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	169.300	169.300
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	6.017.838	7.099.773
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.081.935	520.049
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	17.599.781	18.119.830
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	17.599.781	18.119.830

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GAVAN CRISTIAN

Numele si prenumele

LEANCA IOANA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	27.085.087	29.560.496
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.962.450	2.054.279
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	26.051.848	28.368.316
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	929.211	862.099
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	453.923	314.315
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	27.539.010	29.874.811
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	372.931	339.253
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	14.950	
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	267.169	330.001
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	228.682	298.761
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	29.592	16.214
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	17.196.346	18.074.111
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	98.065	221.258
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.832.548	6.060.500
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.728.480	5.928.896

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	104.068	131.604
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	622.476	681.538
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	622.476	681.538
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		-200.000
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		200.000
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	3.719.994	3.990.964
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.736.724	2.279.158
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.148.911	1.168.220
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		156.018
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.148.911	1.012.202
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	132.644	141.704
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	701.715	401.882
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	26.928.349	29.055.109
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	610.661	819.702
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	170.929	76.111
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	15.030	33.396
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	185.959	109.507
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	207.990	181.407
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	88.924	135.753
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	296.914	317.160
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	110.955	207.653
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	27.724.969	29.984.318
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	27.225.263	29.372.269
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	499.706	612.049
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	79.154	92.000
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	420.552	520.049
- 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.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GAVAN CRISTIAN

Numele si prenumele

LEANCA IOANA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		520.049
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 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	14.339	14.339	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	14.339	14.339	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	14.339	14.339	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	102		114
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	106		122
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24				
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25				
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26				
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27				
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28				
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29				
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30				
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31				
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32				
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33				
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)				
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)				
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34				
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35				
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36				
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	505.920			
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)				
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025		
A		B	1	2		
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38				
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)				
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0		
- din fonduri publice	45	40				
- din fonduri private	46	41				
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0		
- cheltuieli curente	48	43				
- cheltuieli de capital	49	44				
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025		
A		B	1	2		
Cheltuieli de inovare	50	45				
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)				
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025		
A		B	1	2		
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46				

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	344.607	255.867
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	344.607	255.867
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	344.607	255.867
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	699.101	644.338
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	155.703	239.065
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	111.216	188.237
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	44.487	50.828
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	163.894	166.491
- 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	163.894	157.656
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	85.001	
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	300.802	411.817
- în lei (ct. 5311)	99	85	300.802	411.817
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.387.883	768.820
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.348.485	729.422
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	39.398	39.398
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	887.798	574.500
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	887.798	574.500
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.790.299	7.142.957

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții 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 instituții 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 și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	2.324.938	1.318.240
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104	2.324.938	1.318.240
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	5.690.812	4.818.576
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	210.875	280.056
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	563.510	720.853
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	245.913	314.636
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	314.166	373.963
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	3.431	32.254
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	164	5.232
-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	101	101
-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	63	5.131
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	846.500	846.500
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		846.500
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	276	2.180
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	256.029	244.094
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	846.500	X	846.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	846.500	100,00	846.500	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾			173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole			178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:			179	157a (322)		
- inundații			180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GAVAN CRISTIAN

Numele si prenumele

LEANCA IOANA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscris procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+