

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2025 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara in data de **28.05.2026;**

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat inregistrat sub nr.37259/18.05.2026 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, in calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ cu referire la angajarea raspunderii primarului in exercitarea atributiilor ce ii revin potrivit legii, raspundere aferenta actelor administrative;
- raportul comun al Directiei economice-Serviciul Buget-Contabilitate si al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat inregistrat sub nr.37300/19.05.2026 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ, cu referire la angajarea raspunderii functionarilor publici si personalului contractual in exercitarea atributiilor ce le revin potrivit legii, (intocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevazute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic si al legalitatii), raspundere aferenta actelor administrative, operatiuni anterioare adoptarii actului administrativ;
- avizele consultative ale comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completari prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finantelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat si completat prin Ordinul nr.470/2018;
- prevederile art.191, alin.(1) si art.194, alin.(1), lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;

- prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, aprobata prin Legea nr.111/2016;

-prevederile HCL nr.219/30.10.2025 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;

-situatiile financiare inaintate de catre SC « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat prin adresa nr.103/18.05.2026, insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Asociatilor nr.62/18.05.2026, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr.37135/18.05.2026 ;

-procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local”;

- Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE;

- Legea nr. 190/2018 privind măsuri de punere în aplicare a Regulamentului (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (Regulamentul general privind protecția datelor);

-prevederile HCL nr.61/30.04.2026 privind alegerea Presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile mai 2026-iulie 2026;

-prevederile Dispoziției Primarului Municipiului Râmnicu Sărat nr. 242/18.05.2026 privind efectuarea concediului de odihnă de către secretarul general al Municipiului Râmnicu Sărat constând în concediul de odihnă anual aferent anilor 2024 si 2025 și neefectuat până în prezent, începând cu data de 22 mai 2026;

-prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

Luand in considerare dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa la elaborarea actelor normative republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

În temeiul art.133, alin.(1), art. 139, alin.(1) si ale art.196, alin.1, lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025, raportul auditorului financiar independent si raportul anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2025 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice

din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afecteaza fondurile publice locale si/sau patrimoniul public si privat, conform reglementarilor legale in domeniu, de catre functionarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, in stransa corelare cu raspunderea administrativa si cu principiile raspunderii administrative conform competentelor celor implicati in raspunderea aferenta actelor administrative si S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat, prin organismele de conducere.

Art.3. Prezenta hotarare se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la indeplinire si se comunica Institutiei Prefectului Judetului Buzau in vederea exercitarii controlului cu privire la legalitate.

Aceasta hotărâre a fost adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 28.05.2026, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simpla) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de _____ voturi pentru, _____ abtineri si _____ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si _____ consilieri locali prezenti.

**Initiator,
Primar,
Cirjan Sorin-Valentin**

**Președinte de ședință,
Domnul consilier Florian Nicolae**

**Avizat,
pentru Secretar general,
Cringasu Nona -Monica
(atributii delegate conform
art.438, alin.(2) din O.U.G nr.57/2019)**

**Nr. _____
Rm.Sărat 28.05.2026**



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 37259/18.05.2026

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2025 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Prin Hotararea nr.62/18.05.2026 Adunarea Generala Ordinara a Asociatilor a S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. Rm.Sarat a aprobat situatiile financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), raportul auditorului financiar independent si raportul de gestiune al conducatorului (administratorului executiv) pentru exercitiul financiar 2025, pentru S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. Rm.Sarat.

Pornind de la aceasta prevedere legala si luand in considerare stipulatiile Legii nr.31/1990 privind societatile, republicata, actualizata, raportat la prevederile actului constitutiv al societatii mai sus mentionate, coroborat cu situatiile financiare inaintate de catre S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm. Sarat prin adresa nr.103/18.05.2026, inregistrata la Primaria Municipiului Rm. Sarat sub nr.37135/18.05.2026;

Propun spre analiza si aprobare Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2025 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

Fata de considerentele enuntate mai sus am initiat proiectul de hotarare, cu rugamintea de a fi adoptat in forma prezentata.

Inițiator,
Primarul Municipiului Râmnicu Sărat
Cîrjan Sorin-Valentin



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 37300/19.05.2026

Aprobat,
Primar,
Cirian Sorin Valentin

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2025 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Avand in vedere:

- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, actualizata;
- prevederile O.G. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, actualizata;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile, modificat si completat de Ordinul nr.470/2018;
- prevederile art. 191, alin. (1) si art. 194 alin (1), lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, care stipuleaza:

„Art.191 alin. (1) Hotararile asociatilor se iau in adunarea generala. (...)

Art.194 alin.(1) „Adunarea generala a asociatilor are urmatoarele obligatii principale:

a) sa aprobe situatia financiara anuala si sa stabileasca repartizarea profitului net;”;

- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

Raportat la:

- prevederile HCL nr.83/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. "PAZA SI PROTECTIE FORSE" S.R.L. Rm. Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;

Luand in considerare situatiile financiare inaintate de catre S.C. "PAZA SI PROTECTIE FORSE" S.R.L. Rm.Sarat cu adresa nr.103/18.05.2026, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr. 37135/18.05.2026;

In temeiul prevederilor art.129, alin (2), lit.a) si alin (3), lit.d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliului local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatilor si regiilor autonome de interes local si exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;

Propunem Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre competenta analiza si aprobare, proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2025 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2025), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2025 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

Avizat,
Director economic,
Ec. Tablet Anisoara

Intocmit,
Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Manea Șimona

Compartiment Guvernanta Corporativa
a Intreprinderilor Publice,
consilier superior, Ioșita Mihaela

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.
Râmnicu Sărat, cod 125300
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.Reg.Comerțului: J2011000056100
CUI: 27946109
Capital Social: 1.000 lei

Nr. 103 /18.05.2026

PRIMĂRIE MUNICIPIULU
RÂMNICU SĂRAT
Intrare Nr. 37135
Ziua 18 Luna 05 Anul 2026

CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI/RÂMNICU SĂRAT

SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Sarat, prin reprezentantul sau legal adm. Mircea Constantin, vă înaintea spre analiză și aprobare, următoarele documente:

- Bilantul prescurtat- formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele, anexa la situatiile financiare.
- Balanta de verificare la 31.12.2025.
- Raportul anual de activitate si gestiune pe anul 2025.
- Raportul auditorului independent asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2025.
- Hotărârea nr. 62 din 18.05.2026, a A.G.O.A. la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Saraat.

Cu stimă,

Administrator,
Mircea Constantin

Tip situatie financiara: BSSuma de control:

Semnătură validă

Entitatea	SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL		
Adresa	RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1		
Numar din registrul comertului		Cod unic de inregistrare	27946109
Forma de proprietate		35	
CAEN	8001		

Situatii financiare anuale incheiate la 31.12.2025 de catre entitatile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr.1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

**F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Indicatori

1. Capital	1000
2. Capitaluri proprii	54207
3. Capitaluri - Total	54207
4. Profit / pierdere	6801

ADMINISTRATOR.

Numele si prenumele

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2025**

Suma de control 1.000

Entitatea SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

Adresa

Județ Buzau Sector Localitate RAMNICU SARAT

Strada N. BALCESCU Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J2011000056100

Cod unic de inregistrare 27946109

Forma de proprietate 35-Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024 (Rev.2) CAEN 2025 (Rev.3)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8001-Activitati de investigatii si servicii private de protectie

8001-Activitati de investigatii si servicii private de protectie

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități de interes public Entități mici Microentități **Raportări anuale** 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991* 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	54.207
Capital subscris	1.000
Profit/ pierdere	6.801

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

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017) ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
---	--	---	--

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
--	--	---	--

Semnătura _____

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TUDORACHE N. FANEL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

AF716

Rodica Plestiu

Semnătura electronica

 Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări 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 și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (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		
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.796	2.767
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.796	2.767
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676** + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	435.184	458.839
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	37.152	2.233
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	472.336	461.072
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	4.340	9.435
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	479.472	473.274
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	419.406	419.067
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	419.406	419.067
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	60.066	54.207
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	60.066	54.207
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.000	1.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.000	1.000
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	200	200
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	33.545	46.206
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	33.745	46.406
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	25.321	6.801
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	60.066	54.207
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	60.066	54.207

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

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

Numele și prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.904.366	1.918.939
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.902.587	1.918.464
- 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	1.904.366	1.918.939
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ²)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și 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	1.652	407
-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	1.906.018	1.919.346
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.453	2.113
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	46.623	431
b) Cheltuieli privind utilitățile (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	1.806.907	1.866.869
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.768.180	1.826.315

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	38.727	40.554
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)		
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	150	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	150	
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	17.760	38.071
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	12.432	15.580
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
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)	1.539	2.364
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	3.789	20.127
— 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	1.874.893	1.907.484
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	31.125	11.862
- 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	127	68
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	127	68
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile 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	127	68
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	1.906.145	1.919.414
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	1.874.893	1.907.484
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	31.252	11.930
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	5.931	5.129
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	25.321	6.801
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura _____

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		6.801	
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.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	214.044		214.044	
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	97.970		97.970	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	97.970		97.970	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	116.074		116.074	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	5.433		5.433	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	39		36	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	39		28	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

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	256.590	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	256.590	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***))	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	22.537	78.252
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	22.537	78.252
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	22.537	78.252
- 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	412.647	380.588
- 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	10.241	2.233
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.086	2.079
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.155	154
- 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	26.911	
- 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	26.911	
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- 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	1	43
- în lei (ct. 5311)	99	85	1	43
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.339	9.392
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.339	9.392
- 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 și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	419.406	419.067

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- 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		1.620
- 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		1.620
- 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	92.102	74.761
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	316.564	331.406
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	138.072	128.908
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	178.461	199.343
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	31	3.155
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (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	10.740	11.280
-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	10.740	11.280
-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 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	1.000	1.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.000	1.000
- 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		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	100	X	100	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	100	100,00	100	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	100	100,00	100	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	11.394	2.913		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	11.394	2.913		
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	10.849	11.394		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	10.849	11.394		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	109	114		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnatura _____

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				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	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18					
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20					

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35				

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.Cheftuieii 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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura _

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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		-
				+

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2025	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2025	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2025	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2025
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe								
Imobilizari in curs								
Total								

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	6.801
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	6.801

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.904.366	1.918.939
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	1.874.893	1.907.484
3. Cheltulelile activitatii de baza	1.874.893	1.907.484
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	29.473	11.455
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	1.652	407
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	31.125	11.862

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2025	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	380.742	380.742	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	380.588	380.588	
-Creante personal			
-Impozit pe profit	154	154	
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi			
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	380.742	380.742	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2025	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	341.735	341.735		
-Furnizori	1.620	1.620		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	211.981	211.981		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata	106.010	106.010		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	18.969	18.969		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii	3.155	3.155		
-Creditori diversi				
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	341.735	341.735		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2025, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierei. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea

cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si relizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 4.100 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 36.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 1.826.315 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 40.554 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

Indicatorul capitalului circulant =	Active curente	473.273	=	-----	= 1,129
	Datorii curente	419.067			

b) Indicatorul lichiditatii imediate

Indicatorul test acid =	Active curente - Stocuri	470.507	=	-----	= 1,123
	Datorii curente	419.067			

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	0	=	-----	= 0
Capital propriu	54.207			

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	11.998	=	-----	= 0 numar de ori.
Cheltuieli cu dobanda	0			

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

Sold mediu clienti	461.931			
----- x 365	=	-----	x 365	= 88 zile.
Cifra de afaceri	1.918.939			

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{970}{1.918.939} \times 365 = 0 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1.918.939}{0} = 0$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1.918.939}{473.273} = 4$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{11.998}{54.207} = 0,221$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{11.930}{1.918.939} \times 100 = 0,622 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu raspundere limitata in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Activitati de investigatii si servicii private de protectie.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidenciat impozit pe profit in suma de 11.930 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
MIRCEA CONSTANTIN
Semnatura,
Stampila unitatii,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Calitatea: CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional:
Semnatura

D E C L A R A T I E

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

Entitate: SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL
 Judetul: 10 -- Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1
 Cod unic de inregistrare: J10/56/2011
 Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata
 Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8001
 Activitati de investigatii si servicii private de protectie
 Cod de identificare fiscala: 27946109

Administratorul societatii, MIRCEA CONSTANTIN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale 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,
 MIRCEA CONSTANTIN

SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL
 Judetul: Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1
 Cod de identificare fiscala: 27946109

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

 pe anul 2025

Venituri totale, din care:.....:	1.919.414 LEI
din activitatea de baza :	1.919.346 LEI
financiare:	68 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	1.907.484 LEI
de exploatare:	1.907.484 LEI
financiare:	0 LEI
Profit brut:	11.930 LEI
Impozit pe profit.....:	5.129 LEI
Profit net:	6.801 LEI

5/7/26, 4:35 PM

ANEXA1.HTM

Administrator,

Intocmit,

**RAPORT
ANUAL
DE
ACTIVITATE
SI
GESTIUNE**

2025

RAPORT ANUAL

de activitate si de gestiune ce cuprind rezultatele economico – financiare înregistrate pe anul 2025

Societatea comercială cu răspundere limitată **PAZĂ ȘI PROTECȚIE "FORSE"**, este societatea înființată în anul 2011, prin aportul de capital a două societăți a căror capital este 100 % a Municipiului Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat – SC ACVATERM SA și SC Transport Urban de Călători SA.

Societatea își are sediul social în municipiul Râmnicu Sărat, strada Nicolae Bălcescu, nr.1, județul Buzău, și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J2011000056100 și codul unic de înregistrare 27946109, atribut fiscal "RO".

Capitalul social la înființare a fost de 1000,00 lei sub forma de aport în numerar , capital subscris și varsat în suma de 990 lei de SC ACVATERM SA și 10 lei de SC TUC SA.

Capitalul subscris varsat la 31.12.2025 este la nivelul a 1000 lei.

Obiectul de activitate conform cod CAEN 8001(Rev 3), reprezintă, activități de investigații și servicii private de protecție.

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL Râmnicu Sărat și-a desfășurat activitatea în anul 2025, în domeniul serviciilor de pază, în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu completările și modificările și Legea nr. 333/2003, privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor și protecția persoanelor, cu modificările și completările ulterioare.

Conform actului constitutiv societatea este condusă de Adunarea Generală a Asociaților, compusă dintr-un împuternicit din partea SC ACVATERM SA și un împuternicit din partea SC TUC SA, iar la nivel de conducere executivă de un administrator executiv.

Conform prevederilor statutare, Adunarea Generală a Asociaților decide strategia activității societății și asigură politica economică și comercială.

Conducerea executivă a fost asigurată de domnul Mircea Constantin în calitate de administrator executiv, numirea ca reprezentant legal al societății s-a făcut în baza Hotărârii AGOA Nr. 22/18.07.2019 , pentru o perioadă de 4 (patru) ani, începând cu data de 18.07.2019 și până la data de 17.07.2023.

În intervalul 18.07.2023 și până la data de 18.09.2023, conducerea executivă a fost asigurată de dnul Mircea Constantin pe o perioadă de provizorat, conform

Hotararii AGOA Nr. 40/30.06.2023, pentru ca in acest interval sa se declanseze procedura de selectie conform OUG 109/2011.

Ca urmare a finalizarii procedurii de selectie, a fost numit dnul Mircea Constantin in functia de administrator executiv, pentru un mandat de 4 ani, incepand cu data de 19.09.2023 si pana la data de 18.09.2027, conform Hotararii AGOA Nr. 42/19.09.2023.

Numirea administratorului executiv s-a făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea financiar - contabila din cadrul societatii a fost efectuata de ec. Plestiu Rodica - contabil.

Atribuțiile de conducere si decizii in toate compartimentele ,începând cu data de 19.09.2023 si pana la 18.09.2027 au fost delegate administratorului executiv, pe baza de contract de mandat.

Administratorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activitatilor societatii si a reprezentat societatea in relatiile cu tertii.

Auditul intern se efectueaza de catre auditorul intern al autoritatii publice tutelare, activitatea se desfasoara in baza unui plan anual de audit intern, ce include obiectivele , termenele si frecventa misiunilor de audit.

Situatiile financiare pentru anul 2025 au fost auditate de un auditor statutar independent , numit de Adunarea Generala a Asociatilor.

Auditul statutar are ca scop efectuarea misiunii de audit asupra situatiilor financiare intocmite la 31 decembrie 2025 privind cerintele specifice referitoare la auditul statutar al entitatilor de interes public in conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 537/2014 si cu Standardele Internationale de Audit.

Auditul financiar la nivelul SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL a fost realizat de auditorul, "TUDORACHE N. FĂNEL", persoană fizică autorizată,

cu domiciliul fiscal in Municipiul Ramnicu Sarat,

membru al Camerei Auditorilor Financiar din România cu număr certificat 716/2001, reprezentată legal de domnul Tudorache Fănel avand calitatea de a verifica activitatea economico-financiara si documentelor financiar-contabile ce au stat la baza intregului an financiar, de a se pronunta asupra legalitati tuturor documentelor contabile la nivel de societate si de a elabora raportul de audit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2025.

Auditorul financiar independent Tudorache N. Fanel, a prezentat Raportul de audit intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2025, Adunarii Generale a Asociatilor la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL.

Situațiile financiare anuale sunt proprii Societății. Situațiile financiare prezentate se referă la perioada 01.01.2025 – 31.12.2025.

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea a organizat evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale cu modificările ulterioare.

Toate operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente justificative, documente ce au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic, într-un compartiment distinct organizat, condus de un contabil.

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii, politici și metode contabile:

Principiul continuității activității - Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

-toate ajustările de valoare datorate depreciilor în valorizarea activelor, imobilizările corporale la valoarea justă

-stocurile de active circulante la valoarea de intrare

-creanțele și datoriile la valoarea lor nominală

Principiul independenței exercitiului - Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensării - Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.Principiul intangibilității bilanțului Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

În baza Deciziei Nr. 20/15.12.2025 emisă de conducătorul unității, societatea a procedat la efectuarea inventarierii, conform prevederilor legale – Legea

contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009.

A fost încheiat procesul verbal nr. 180/31.12.2025 de către comisia de inventariere și care a fost aprobat de administratorul societății.

Au fost inventariate de asemenea, bunuri aparținând terților și care se află temporar în administrarea societății. Urmare a acestei operațiuni nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus care să fie înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2025 și notele explicative, anexe a acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (RON) la cost istoric.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază balanța de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2025.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2025 situația capitalului propriu se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere în capitalul propriu - % -	
		2024	2025	2024	2025
1.	Capital social subscris vărsat	1000	1000	+2	+1.84
3.	Rezerve	33745	46406	+56	+85,62
	Rezultatul reportat	-	-	-	-
4.	Rezultatul exercitiului	25321	6801	+42	+12.54
5.	Repartizare profit	-	-	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII		60066	54207	100,00	100,00

Constatări:

Capitalul social al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL la data de de 31.12.2025, este în suma de 1000,00 lei, acesta fiind divizat în 100 părți sociale, cu o

valoarea nominala de 10,00 lei. Capitalul subscris si varsat este deținut de SC Acvaterm SA, in procent de 99 % și de SC Transport Urban de Călători SA, in procent de 1%;

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2025 stabilita pe baza situatiei nete, este de 542,07 lei/actiune. Aceasta valoare neta este cu 5420,7 % mai mare față de valoarea nominală;

Rezervele au inregistrat o crestere in anul 2025, in procent de 37,51%, fata de anul precedent.

Rezervele legale au ramas la aceiasi valoare si in anul 2025, ca urmare a constituirii in totalitate a acestora, conform legislatiei in vigoare.

Rezultatul net al exercițiului financiar 2025 este inferior celui din anul 2024, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 6801 lei.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu rezultatul anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2025, se prezintă astfel: - lei-

VENITURI	2024	2025	CHELTUIELI	2024	2025
Productia vândută	1904366	1918939	Cheltuieli materiale	50076	2544
Venituri din subvenții de exploatare			Cheltuieli cu serv. executate de terți	12432	15580
CIFRA DE AFACERI	1904366	1918939	Impozite, taxe	1539	2364
Alte venituri	1652	407	Cheltuieli de personal	1806907	1866869
			Alte cheltuieli	3789	20127
Venituri din provizioane	-		Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	-	-
			Ajustări de valoare privind activele circulante	150	-
VENITURI DIN EXPLOATARE	1906018	1919346	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1874893	1907484
VENITURI FINANCIARE	127	68	CHELTUIELI FINANCIARE	-	-
din care Dobanzi			din care Dobânzi	-	-
VENITURI TOTALE	1906145	1919414	CHELTUIELI TOTALE	1874893	1907484

An	2024	2025
Venituri din exploatare	1906018	1919346
Venituri financiare	127	68
Total venituri	1906145	1919414

Cheltuieli de exploatare	1874893	1907484
Cheltuieli financiare	-	-
Total cheltuieli	1874893	1907484
Rezultatul brut- din care:	31252	11930
-din exploatare	31125	11862
-din activ. financiara	+127	+68
Impozit pe profit	-5931	-5129
Rezultat net(pierdere)	-	-
Rezultat net(profit)	25321	6801

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au inregistrat o crestere în 2025 cu 0,69 % față de 2024, ca urmare a cresterii tarifului orar, rezultat al cresterii salariului minim brut pe economie in anul 2025;
- veniturile financiare au scazut în exercițiul financiar 2025 cu 53,54% față de 2024;
- veniturile totale au inregistrat o crestere apreciabila în 2025 cu 19,50% față de 2024;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2025, 99,97% din veniturile totale ale societății.
- în 2025, cheltuielile din exploatare au crescut intr-un procent de 1,73 % față de anul precedent, motivat de faptul ca in anul 2025 a crescut cheltuiala cu personalul ca urmare a cresterii salariului minim brut pe economie incepand cu ianuarie 2025;
- cheltuielile totale au inregistrat in egala masura o crestere de 1,73 % in anul 2025 fata de anul 2024, pe fondul celor precizate mai sus;
- în anul 2025 cheltuielile cu materialele consumabile și obiectele de inventar au inregistrat o descrestere majora, avand in vedere faptul ca achizitia de echipamente de protectie, conform Legii 333/2003, s-a realizat in anul 2024, echipamente care se acorda agentilor de paza din 2 in 2 ani, aceste cheltuieli inregistrand in anul 2025 o descrestere in procent de -94,92 % fata de anul 2024;
- cheltuieli cu servicii executate de terți au reprezentat o crestere in procent de 25,32% fata de anul 2024;
- cheltuielile cu impozite si taxe, inregistreaza in anul 2025 o crestere in procent de 53,60 %, fata de 2024, pe fondul impozitului calculat pe ultimii 5 ani, asupra sediului social al

societatii, acordat pe baza de contract de comodat de UAT Ramnicu Sarat;

- cheltuielile cu personalul a inregistrat o crestere in anul 2025 in procent de 3,31% fata de anul 2024, crestere rezultata atat ca urmare a cresterii salariului minim brut pe economie, iar pentru ca aceasta crestere este la un nivel extrem de mic se datoreaza disponibilizarii a 9 agenti de paza in luna august 2025, odata cu rezilierea a 4 obiective din cadrul contractului de prestari servicii de paza cu UAT Ramnicu Sarat;
- în exercițiul financiar încheiat "alte cheltuieli de exploatare", inregistreaza o crestere de 531,19 %, in anul 2025, fata de anul 2024; cresterea se datoreaza dobanzilor si penalitatilor calculate de AFP, asupra obligatiilor restante la bugetul consolidat al statului, acest fapt datorandu-se neincasarii creantelor, tot de la institutiile statului.

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

-lei-

ACTIV	2024	2025
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE	-	-
2. ACTIVE CIRCULANTE	479472	473274
din care		
a. VALORI REALIZABILE	475133	463839
din care:		
- stocuri	2797	2767
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	435184	458839
- alte creanțe	10241	2233
-debitori diversi	26911	-
b. VALORI DISPONIBILE	4340	9435
din care:		
- disponibil la bancă	4339	9392
- disponibil în casă	1	43
- alte valori	-	-
TOTAL ACTIVE	479472	473274

Constatări:

- activele totale ale societății au inregistrat o diminuare în 2025 in procent de 1,30%, fata de anul 2024, pe fondul incasarii restantelor datorate de bugetul statului, privind creantele datorate

din Concediile Medicale si care nu mai fusesera incasate de 2 ani;

- valorile disponibile au inregistrat o crestere in anul 2025 cu 217,39 %, fata de anul 2024;
- față de anul precedent , în 2025 stocurile sunt aproape la acelasi nivel;
- creanțe-clienti au crescut în 2025 cu 5,43% față de 2024;
- alte creanțe – fata de anul precedent, au inregistrat o descrestere majora in procent de - 93,99 %, pe fondul incasarii creantelor rezultate din concediile medicale;

5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2024	2025
DATORII TOTALE	419406	419067
din care:		
1. Datorii pe termen lung, din care:	-	-
- impr.si datorii asimilate - garantii	-	-
- alte datorii legate de personal – garantie administrator	-	-
2. Datorii pe termen scurt din care:	419406	419067
- furnizori	-	1620
- personal salarii datorate	89502	72161
- alte datori in leg cu personalul	2600	2600
- CAS asigurați	79768	92090
- CASS asigurați	50741	36818
- fond garantare creanțe salariale	11092	8312
- impozit pe profit	-	-
- TVA de plată	101748	106010
- TVA neexigibilă clienți	65621	66052
- impozit salarii	7563	18540
-impozit venituri din dividende	-	429
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	31	3155
-dividende de plata	10740	11280
- creditorii diverși	-	-

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății pe termen scurt au reprezentat la 31.12.2025, 100,00% din total datorii.

- în total datoriile pe termen scurt pentru exercitiul financiar 2025, ponderea de 79,08 % o reprezinta datoriile față de bugetul consolidat al statului.

6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

- arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri.

INDICATORI	2024	2025	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curenta(active curente/datorii curente)	1,143	1,129	-0,014	-1,22
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente)	1,137	1,123	-0,014	-1,23

Concluzii :

- lichiditatea curenta sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o scadere minora fata de anul precedent si sub acest aspect al diminuarii, indicatorul are valori cat de cat satisfacatoare, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2, ceea ce înseamnă că exista o lichiditate rezonabila la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2025 o diminuare minora fata de anul 2024, astfel ca, indicatorul se apreciaza ca fiind unul bun, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este mai mare decat 1;

6.2. INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)

- furnizeaza viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale societatii, precum si capacitatea societatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii

INDICATORI	2024	2025
Viteza de recuperare a debitelor-clienti(sold mediu clienti/cifra de afaceri)x365	84 zile	88 zile
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x365	0 zile	0,3 zile
Viteza de rotație a activelor totale(cifra de afaceri/ active totale)	3,97zile	4 zile

Concluzii :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere minoră în 2025 cu 4 de zile, față de anul 2024, se constată că beneficiarii serviciilor întârzie cu plata facturilor scadente;
- la sfârșitul anului 2025 societatea a înregistra datorii la furnizori cu 0,3 zile;
- viteza de rotație a activelor totale a înregistrat o creștere în exercițiul financiar 2025 comparativ cu 2024, cu 0,03 zile, din același motiv al întârzierii încasărilor.

6.3. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE

- exprima eficienta societatii in realizarea de profit din resursele disponibile

INDICATORI	2024	2025
Rentabilitatea capitalului angajat(Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,520%	0,22 %
Marja bruta din vanzari (profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri)x100	1,60%	0,622%
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,125%	0,114%

Concluzii :

- rentabilitatea in anul 2025 a înregistrat o diminuare in procent de 42,3 % in fata de anul 2024;

- marja bruta de vanzari s-a diminuat considerabil in anul 2025, cu 257,23%, comparativ cu anul 2024, pe fondul rezilierii prestarilor de servicii pentru cele 4 obiective, la jumatatea anului 2025.
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o descreștere într-un procent de 8,8%, fata de anul precedent.

Constatari:

Raportat la realizarile anului precedent, se constata o crestere nesemnificativa pe parte de venituri, respectiv, cifra de afaceri a crescut in procent de 0,77 % fata de anul precedent, iar veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de 0,70 % fata de anul 2024.

Se poate spune ca aceasta crestere de venituri aproape nesemnificativa in exercitiul financiar 2025, nu este multumitoare, completand cu nesiguranta continuarii activitatii, avand in vedere existenta contractelor de prestari servicii incheiate doar pe perioade de maximum 1 an.

Se impune ca in continuare, conducerea societatii sa depuna toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societatii a activitatii de paza prin incheierea contractelor pe perioada mai lungi de timp, pentru a crea o stabilitate din punct de vedere financiar si social.

Administrator executiv,
Mircea Constantin

Contabil,
Ec. Plestiu Rodica

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	*Capital		1.000,00				1.000,00		1.000,00
101.2	Capital subscris varsat		1.000,00				1.000,00		1.000,00
106	*Rezerve		46.406,01				46.406,01		46.406,01
106.1	Rezerve legale		200,00				200,00		200,00
106.8	*Alte rezerve		46.206,01				46.206,01		46.206,01
106.8.1	Rezerve din profit net		46.206,01				46.206,01		46.206,01
121	*Profit sau pierdere	1.793.628,19	1.811.123,24	144.305,19	133.611,26	1.937.933,38	1.944.734,50		6.801,12
121.1	Profit an fara sot	1.768.307,04	1.785.802,09	144.305,19	133.611,26	1.912.612,23	1.919.413,35		6.801,12
121.2	Profit an cu sot	25.321,15	25.321,15			25.321,15	25.321,15		
129	*Repartizarea profitului	25.321,15	25.321,15			25.321,15	25.321,15		
129.2	Repart.profit an cu sot	25.321,15	25.321,15			25.321,15	25.321,15		
267	*Creante imobilizate	80.519,31	8.241,65	5.974,05		86.493,36	8.241,65	78.251,71	
267.10	Alte creante imobilizate ADP	8.241,65	8.241,65			8.241,65	8.241,65		
267.8	Alte creante imobilizate UAT	72.277,66		5.974,05		78.251,71		78.251,71	
302	*Materiale consumabile	737,37	608,37			737,37	608,37	129,00	
302.1	Materiale auxiliare	288,37	288,37			288,37	288,37		
302.8	Alte materiale consumabile	449,00	320,00			449,00	320,00	129,00	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	3.068,21	430,71			3.068,21	430,71	2.637,50	
401	Furnizori	27.750,30	27.861,30	10.163,33	11.672,33	37.913,63	39.533,63		1.620,00
411	*Clienti	2.547.712,13	2.124.303,42	161.661,30	204.482,28	2.709.373,43	2.328.785,70	380.587,73	
411.1	*Clienti	2.547.712,13	2.124.303,42	161.661,30	204.482,28	2.709.373,43	2.328.785,70	380.587,73	
411.1.1	Clienti-agenti economici	2.547.712,13	2.124.303,42	161.661,30	204.482,28	2.709.373,43	2.328.785,70	380.587,73	
421	Personal-salarii datorate	1.689.645,00	1.689.645,00	136.670,00	136.670,00	1.826.315,00	1.826.315,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate	7.741,00	7.741,00			7.741,00	7.741,00		
427	*Retin.din sal.dat.tertilor	1.041.448,00	1.113.469,00	85.201,00	85.341,00	1.126.649,00	1.198.810,00		72.161,00
427.42	Retineri CARD	1.041.448,00	1.113.469,00	85.201,00	85.341,00	1.126.649,00	1.198.810,00		72.161,00
428	*Alte dat./cr.legate de pers.		2.600,00				2.600,00		2.600,00
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.		2.600,00				2.600,00		2.600,00
431	*Asigurari sociale	583.523,00	720.750,00	61.878,00	51.480,00	645.401,00	772.230,00		126.829,00
431.2	CAS asiguratati	398.075,00	502.112,00	43.943,00	31.996,00	442.018,00	534.108,00		92.090,00
431.4	SANATATE asiguratati	177.707,00	219.663,00	17.935,00	12.797,00	195.642,00	232.460,00		36.818,00
431.8	Alte contrib.pt asig soc san	14.827,00	6.061,00		6.687,00	14.827,00	12.748,00	2.079,00	
436	Contributia asig.pt.munca	39.343,00	48.767,00	3.991,00	2.879,00	43.334,00	51.646,00		8.312,00
441	*Imp pe profit si alte impoz.	3.455,11	6.300,62	1.828,00	1.171,52	5.283,11	5.129,10	154,01	
441.1	Impozit pe profit	3.455,11	6.300,62	1.828,00	1.171,52	5.283,11	5.129,10	154,01	
442	*Taxa pe val.adaugata	1.021.934,78	1.202.188,50	106.618,40	98.426,89	1.128.553,18	1.300.615,39		172.062,21
442.3	Tva de plata	336.161,00	443.263,44	36.190,00	35.097,38	372.351,00	478.360,82		106.009,82
442.6	Tva deductibila	685,95	685,95	58,41	58,41	744,36	744,36		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.7	Tva colectata	342.200,94	342.200,94	35.155,79	35.155,79	377.356,73	377.356,73		
442.81	TVA neexigibila furnizori	685,95	685,95	58,41	58,41	744,36	744,36		
442.82	TVA neexigibila clienti	342.200,94	415.352,22	35.155,79	28.056,90	377.356,73	443.409,12		66.052,39
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	72.069,00	92.815,00	8.742,00	6.536,00	80.811,00	99.351,00		18.540,00
446	*Alte impoz.,taxe si vars.as.	1.914,00	1.914,00	429,00		1.485,00	1.914,00		429,00
446.2	Impozit dividende	1.266,00	1.266,00	429,00		837,00	1.266,00		429,00
446.5	Taxe cladiri	648,00	648,00			648,00	648,00		
448	*Alte dat.si crea.cu bug.st.	13.086,00	15.793,00	2.483,00	2.931,00	15.569,00	18.724,00		3.155,00
448.1	*Alte datorii cu bug.statului	13.086,00	15.793,00	2.483,00	2.931,00	15.569,00	18.724,00		3.155,00
448.1.1	Dobanzi si majorari buget st	2.556,00	2.952,00	358,00	496,00	2.914,00	3.448,00		534,00
448.1.2	Penalizari buget stat	3.433,00	4.446,00	827,00	1.013,00	4.260,00	5.459,00		1.199,00
448.1.3	Dobanzi si majorari BASS	3.636,00	4.128,00	492,00	616,00	4.128,00	4.744,00		616,00
448.1.4	Penalizari BASS	3.461,00	4.267,00	806,00	806,00	4.267,00	5.073,00		806,00
457	*Dividende de plata	12.120,00	23.400,00			12.120,00	23.400,00		11.280,00
457.1	An fara sot	10.740,00	10.740,00			10.740,00	10.740,00		
457.2	An cu sot	1.380,00	12.660,00			1.380,00	12.660,00		11.280,00
461	Debitori diversi	26.911,00	26.911,00			26.911,00	26.911,00		
462	Creditori diversi	225,07	225,92	0,85		225,92	225,92		
473	Dec.din op.in c.de clarif.	187.002,00	187.002,00			187.002,00	187.002,00		
512	*Conturi curente la banci	3.297.019,02	3.291.354,75	277.778,09	274.050,22	3.574.797,11	3.565.404,97	9.392,14	
512.1	*Conturi la banci in lei	3.297.019,02	3.291.354,75	277.778,09	274.050,22	3.574.797,11	3.565.404,97	9.392,14	
512.1.1	BRD disponibil	35.869,02	33.246,29	7.437,00	3.278,66	43.306,02	36.524,95	6.781,07	
512.1.14	TREZORERIE 5067	1,53				1,53		1,53	
512.1.16	Raiffeisen Bank-garantii	2.600,00				2.600,00		2.600,00	
512.1.17	TREZORERIE 506901	187.002,00	187.002,00			187.002,00	187.002,00		
512.1.24	BRD-POPRIE PAZA	697,00	697,00			697,00	697,00		
512.1.4	TREZORERIE 5069	2.098.873,47	2.098.433,46	198.515,09	198.945,56	2.297.388,56	2.297.379,02	9,54	
512.1.6	RAIFFEISEN BANK-SALARII	971.976,00	971.976,00	71.826,00	71.826,00	1.043.802,00	1.043.802,00		
531	*Casa	6.381,24	6.381,24	750,00	706,75	7.131,24	7.087,99	43,25	
531.1	Casa in lei	6.381,24	6.381,24	750,00	706,75	7.131,24	7.087,99	43,25	
532	*Alte valori	11.400,00	11.400,00	8.700,00	8.700,00	20.100,00	20.100,00		
532.8	Alte valori	11.400,00	11.400,00	8.700,00	8.700,00	20.100,00	20.100,00		
542	*Avansuri de trezorerie	6.607,16	6.607,16	706,75	706,75	7.313,91	7.313,91		
581	Viramente interne	1.015.204,65	1.015.204,65	73.326,00	73.326,00	1.088.530,65	1.088.530,65		
602	*Chelt.cu mat.consumabile	2.013,08	2.013,08	99,81	99,81	2.112,89	2.112,89		
602.1	*Chelt.cu mat.auxiliare	554,42	554,42			554,42	554,42		
602.1.3	Chelt.mat.auxiliare paza	554,42	554,42			554,42	554,42		
602.2	*Chelt.cu combustibilul	1.096,51	1.096,51	99,81	99,81	1.196,32	1.196,32		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602.2.3	Chelt cu comb.administrator	1.096,51	1.096,51	99,81	99,81	1.196,32	1.196,32		
602.8 *	Chelt.cu alte mat.consumab.	362,15	362,15			362,15	362,15		
602.8.6	Chelt cu alte mat cons paza	362,15	362,15			362,15	362,15		
603 *	Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	430,71	430,71			430,71	430,71		
603.6	Chelt mat ob de inv paza	430,71	430,71			430,71	430,71		
613 *	Chelt.cu primele de asig.	1.189,00	1.189,00			1.189,00	1.189,00		
613.2 *	Chelt prime asig.alte imobil	1.189,00	1.189,00			1.189,00	1.189,00		
613.2.2	Chelt privind asigurarile	1.189,00	1.189,00			1.189,00	1.189,00		
626 *	Chelt.post si taxe telefonie	627,44	627,44	50,34	50,34	677,78	677,78		
626.16	Chelt.postale si tel. paza	627,44	627,44	50,34	50,34	677,78	677,78		
627	Chelt.cu serv.bancare si asm	755,54	755,54	82,79	82,79	838,33	838,33		
628 *	Alte chelt.servicii ex.terti	10.231,65	10.231,65	2.643,00	2.643,00	12.874,65	12.874,65		
628.8	Alte chelt.cu serv.paza	10.231,65	10.231,65	2.643,00	2.643,00	12.874,65	12.874,65		
635 *	Ch.cu alte imp.taxe si v.asi	2.363,53	2.363,53			2.363,53	2.363,53		
635.3	Chelt cu alte imp si taxe	648,00	648,00			648,00	648,00		
635.7	Ch. contributie AMEPIP	1.715,53	1.715,53			1.715,53	1.715,53		
641	Chelt.cu salarii personal	1.689.645,00	1.689.645,00	136.670,00	136.670,00	1.826.315,00	1.826.315,00		
645 *	Chelt.priv.asig.si prot.soc.	37.675,00	37.675,00	2.879,00	2.879,00	40.554,00	40.554,00		
645.7	Ch.cu c.u.la p.de a.v.de san	37.675,00	37.675,00	2.879,00	2.879,00	40.554,00	40.554,00		
658 *	Alte chelt.de exploatare	17.075,47	17.075,47	3.051,77	3.051,77	20.127,24	20.127,24		
658.1 *	Despag,amenzi,penalitati	15.762,59	15.762,59	2.931,00	2.931,00	18.693,59	18.693,59		
658.10	TVA nedeductibil	216,46	216,46	20,96	20,96	237,42	237,42		
658.1.1	Amenzi si penalizari buget	15.762,00	15.762,00	2.931,00	2.931,00	18.693,00	18.693,00		
658.1.2	Amenzi si penaliz.ag.ec.	0,59	0,59			0,59	0,59		
658.8 *	Alte chelt.de exploatare	1.096,42	1.096,42	99,81	99,81	1.196,23	1.196,23		
658.8.1	Chelt nedeductibila fiscal	1.096,42	1.096,42	99,81	99,81	1.196,23	1.196,23		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	6.300,62	6.300,62	1.171,52	1.171,52	5.129,10	5.129,10		
704 *	Venit.din servicii prestate	1.785.334,40	1.785.334,40	133.604,40	133.604,40	1.918.938,80	1.918.938,80		
704.1 *	Venit din lucr.exec.si serv.	1.785.334,40	1.785.334,40	133.604,40	133.604,40	1.918.938,80	1.918.938,80		
704.1.4	Venituri prest serv.paza	1.785.334,40	1.785.334,40	133.604,40	133.604,40	1.918.938,80	1.918.938,80		
758 *	Alte venituri din exploatare	407,00	407,00			407,00	407,00		
758.8	Alte venituri din exploatare	407,00	407,00			407,00	407,00		
766	Venit.din dobanzi	60,69	60,69	6,86	6,86	67,55	67,55		
		17.069.874,82	17.069.874,82	1.368.264,41	1.368.264,41	18.438.139,23	18.438.139,23	471.195,34	471.195,34

PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.
Râmnicu Sărat, cod 125300
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.Reg.Comerțului: J2011000056100
CUI: 27946109
Capital Social: 1.000 lei

HOTĂRÂREA NR. 62/18.05.2026
A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ASOCIAȚILOR
LA S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. RÂMNICU SĂRAT

ADUNAREA GENERALA A ASOCIAȚILOR, stabilită prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat Nr. 156/11.10.2010, având asociați societățile, S.C. ACVATERM S.A. cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J1998000048104, cod unic de înregistrare 10152880, prin reprezentantul său, Simion Marilena numită în baza Hotărârii A.G.A. Nr. 76/10.10.2025 și S.C. T.U.C. S.A. cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, Bld. Eroilor, nr. 2, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J1998000049105, cod unic de înregistrare 10152871, prin reprezentantul său Drăgan Ștefăniță numit în baza Hotărârii A.G.A. Nr. 255/10.10.2025, s-au întrunit în data de 18.05.2026, ora 10:30, la sediul social al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Sarat, str. N. Balcescu , nr. 1, si potrivit prevederilor Legii 31/1990, privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, a O.U.G. nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 111/2016, modificata si completata prin Legea nr. 187/2023, Ordonanta 26/21.08.2013 privind intarirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ – teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare, Legea nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale, cu modificarile si completarile ulterioare si a Actului Constitutiv de societate si în conformitate cu ordinea de zi, au supus dezbaterii si au hotărât următoarele:

Art.1. Aproba situatiile financiare pe anul 2025 prezentate : Bilantul prescurtat - formularul 10, Contul de profit si pierdere - formularul 20, Date informative - formularul 30, Situatia activelor imobilizate -formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare;

Art.2. Aproba Raportul anual de activitate si de gestiune asupra rezultatelor economico-financiare inregistrate pe anul 2025 a Administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL;

Art.3. Aproba Raportul de audit financiar întocmit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2025, de auditorul financiar "TUDORACHE N. FĂNEL", persoană fizică autorizată, cu domiciliul fiscal în Municipiul Ramnicu Sarat, :
membru al Camerei Auditorilor Financiar din România cu număr certificat 716/2001, reprezentată legal de domnul Tudorache Fănel.

Art.4. Aproba repartizarea pe destinatii a profitului net, aferent exercitiului financiar 2025, in suma totala de 6801,12 lei, conform balantei, dupa cum urmeaza:

2884, 00 lei, dividende nete cuvenite asociatului majoritar (99%) ACVATERM SA
29, 00 lei, dividende nete cuvenite asociatului minoritar (1 %) SC TUC SA
555, 00 lei, impozit pe dividende;
3333,12 lei, constituirea de alte reserve la nivelul societatii.

Art.5. Aproba descarcarea de gestiune a administratorului executiv, pentru exercitiul financiar 2025.

Art.6. Aproba Raportul Anual al Comitetului de nominalizare si remunerare a administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, pe anul 2025.

Art.7. Aproba Raportul de evaluare a administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, pe anul 2025.

Pentru aducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se mandateaza administratorul executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, privind inaintarea tuturor documentelor spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ASOCIATILOR

SC ACVATERM SA
RAMNICU SARAT

Ec. Simion Marilena

SC TUC SA
RAMNICU SARAT

Ing. Dragan Stefanita

Auditor Financiar Independent
Tudorache Fanel
Ramnicu Sarat

Judetul Buzau
Membru CAFR-Carnet 716
Inregistrat in Registrul Public Electronic ASPAAS
Numar de inregistrare AF716

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Situatii financiare 31.12.2025
S.C. Paza si Protectie Forse S.R.L.
Ramnicu Sarat, judetul Buzau

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare individuale ale **S.C. Paza si Protectie Forse SRL**, „societate”, cu sediul social in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu, nr. 1, judetul Buzau, identificata prin codul unic de inregistrare 27946109, care cuprind bilantul contabil la data de 31.12.2025, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. **Situatiile financiare individuale la 31.12 2025 se identifica astfel:**

-Total capitaluri proprii : 54.207 lei
-Capital subscris : 1.000 lei
-Rezultatul net : 6.801 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale ale **S.C. Paza si Protectie Forse SRL** ofera o imagine fidela, a pozitiei financiare a societatii la data de 31.12.2025, precum si a performantei financiare, a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile **Legii nr. 82/1991**, „**Legea contabilitatii**”, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale **Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 881/2012** privind aplicarea de catre societatile comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata a **Standardelor Internationale de Raportare Financiara** si ale **Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016** pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu **Standardele Internationale de Audit (ISA)** si **Legea nr. 162/2017 (Legea)**. **Responsabilitatile noastre** in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea „**Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare**”, din raportul nostru. Suntem independenti fata de societate, conform „**Codului Etic al Profesionistilor Contabili (Codul IESBA)**” emis de Consiliul pentru Standardele Internationale de Etica pentru Contabili, conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit **responsabilitatile etice conform acestor cerinte si Codului IESBA**. **Credem ca probele de audit financiar pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.**

Aspectele cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

Aspectele principale luate in considerare au fost:

i) Evaluarea imobilizarilor corporale

Riscul:

Asertiunile conducerii cu privire la evaluarea imobilizarilor corporale pot prezenta riscuri de denaturari semnificative care sa se manifeste in sensul neaplicarii prevederii reglementarii contabile aplicabile de evaluare a imobilizarilor corporale conform IAS 16 “Imobilizari corporale”, la data de raportare.

Raspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificativa in ceea ce priveste evaluarea imobilizarilor corporale au presupus teste prin care am observat natura cheltuielilor capitalizate in costul activelor modernizate in cursul exercitiului financiar 2025.

Am avut in vedere riscuri identificate la tratamentele contabile prezentate de Societate in exercitiile financiare precedente. In legatura cu modernizarile efectuate la imobilizarile corporale existente la data raportarii, am efectuat proceduri prin care am obtinut **o asigurare rezonabila ca nu exista denaturari semnificative cu privire la aceste asertiuni.**

ii) Evaluarea stocurilor

Riscul:

Asertiunile conducerii cu privire la evaluarea stocurilor pot prezenta riscuri de denaturari semnificative care sa se manifeste in sensul neaplicarii prevederii reglementarilor contabile aplicabile de evaluare a stocurilor, la data de raportare, la minimul de cost si valoarea rezonabila neta.

Raspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificativa in ceea ce priveste evaluarea stocurilor au presupus teste prin care am observat natura cheltuielilor capitalizate in costul produselor.

Am testat deprecierea stocurilor estimata de catre conducerea societatii luind ca baza de referinta valoarea realizabila neta si am efectuat proceduri prin care am obtinut o **asigurare rezonabila ca nu exista denaturari semnificative cu privire la aceste asertiuni.**

iii) Evaluarea creantelor

Riscul:

Conform cerintelor reglementarilor contabile aplicabile, managementul realizeaza asertiuni cu privire la evaluarea creantelor prezentate la data raportarii, prezentindu-le la valoarea la care se asteapta ca acestea sa fie realizate.

Raspunsul nostru cu privire la riscurile de denaturare semnificativa referitoare la asertiunile conducerii societatii legate de evaluarea acestor creante la data de raportare, s-a materializat in proceduri de audit prin care am testat modul de recunoastere a creantelor incerte, precum si teste de recalculare a ajustarilor pentru deprecierea creantelor, pentru acele creante a caror scadenta a fost depasita cu mai mult de un an, respectiv creante in litigiu si nu **prezinta denaturari semnificative.**

iv) Continuitatea activitatii

Riscul:

Conducerea entitatii este responsabila pentru evaluarea si aprecierea premiselor de continuitate pentru intocmirea situatiilor financiare.

Raspunsul nostru a vizat intelegerea riscurilor de denaturare semnificativa existente in legatura cu asertiunile conducerii pe planul continuitatii activitatii si am analizat aspecte legate de evolutia Societatii, bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru exercitiul financiar 2025, am examinat procesele verbale si minutele Consiliului de Administratie, precum si contractele angajate pentru exercitiul financiar 2025.

Toate aceste riscuri ne-au condus la aprecierea ca:

- prezumtia de continuitate a activitatii in intocmirea situatiilor financiare anuale, asumata de conducerea Societatii, este adecvata;**
- noi nu am identificat nici o incertitudine semnificativa care ar putea pune la indoiala capabilitatea Societatii de a continua activitatea, intr-un viitor rezonabil.**

Alte aspecte

- a) Mentionam faptul ca mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar in legatura cu situatiile financiare ale Societatii, intocmite la data de 31.12.2025, nefiind numiti pentru realizarea auditului situatiilor financiare consolidate ,in cazul in care aceasta s-ar impune.

- b) Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri.
- In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decit fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea corecta si fidela a situatiilor financiare individuale in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 „Legea contabilitatii”, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 881/2012 si OMFP nr. 2844/2016 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7. Aceasta responsabilitate mai include si:

- a) selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;
- b) realizarea unor estimari contabile rezonabile pentru circumstantele date;

8. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii este responsabila pentru evaluarea capacitatii acesteia de a-si continua activitatea, prezentind, daca este cazul, aspecte referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alternativa realista in afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta, sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a societatii.

Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

11. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decit cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor , dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si rezonabilitatea estimarilor contabile si a prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea societatii de a-si continua activitatea.
- In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pina la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare individuale, inclusiv al prezentarilor de informatii si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care sa duca la o prezentare fidela.

12. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Alte informatii-Raportul Administratorilor

13. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara.

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

3. In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam ca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr. 2844/2016, cap.III, punctele 15-20, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor, care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor, nu face parte din situatiile financiare individuale.

In legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare individuale si raportam ca:

- a) In **Raportul administratorilor** nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale;
- b) **Raportul administratorilor** identificat include in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 2844/2016, cap.III, punctele 15-20.
- c) In baza cunostintelor si intelegerii noastre dobindite in cursul auditului situatiilor financiare individuale, pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2025 cu privire la societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in **raportul administratorilor** care sa fie eronate semnificativ.
- d) Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Am fost numit de conducerea societatii sa auditez Situatiile Financiare ale S.C. Paza si Protectie Forse S.R.L. Rimnicu Sarat, pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2025.

In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata si nu am furnizat pentru societate servicii non audit interzise, mentionate la art. 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Prezentul „Raport de Audit”, a fost intocmit in doua exemplare, astazi 10.05.2026, din care un exemplar a fost inaintat societatii auditate.

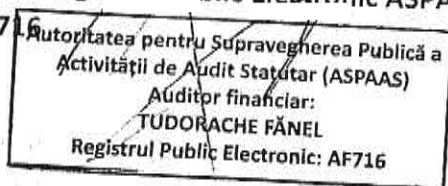
Auditor financiar independent,

Tudorache Fanel

Membru CAFR-Carnet nr. 716

Inregistrat in Registrul Public Electronic ASPAAS

Numar AF716



Localitatea: Rimnicu Sarat

Data: 10.05.2026