SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL
Adresa: Soseaua Turnu Magurele, bl. Piata PECO
J34/405/2010, Cod Fiscal RO27259202
Telefon: 0247/310.328

Nr.1118/19.05.2026

CONVOCATOR

Către,
Dl Mocanu Daniel Marian
Dl. Găină Rodică

Consiliul de Administratie prin presedinte, va invita sa participati la sedinta **Adunarii Generale a Asociatilor** din data de **21 mai 2025**, ora 11.00, la sediul societății din Soseaua Turnu Măgurele, bloc Piața Peco, avand următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea situațiilor economico-financiare privind incheierea exercițiului financiar la 31.12.2025.
2. Diverse.

Cu stima,

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL
Adresa: Soseaua Turnu Magurele, bl. Piata PECO
J34/405/2010, Cod Fiscal RO27259202
Telefon: 0247/310.328

HOTARARE

Privește: aprobarea situațiilor economico-financiare privind incheierea exercițiului financiar la 31.12.2025

Adunarea Generala a Asociatilor intrunita in ședința din **21 mai 2026** in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv si ale Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, in urma analizării ordinii de zi, avand in vedere :

- prevederile Capitolului V din Actul constitutiv al SC Servicii Publice Alexandria SRL;
- Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvemanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 166/2017 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, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 10/2019 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, cu modificările și completările ulterioare;

In temeiul Capitolului V din Actul constitutiv al SC Servicii Publice Alexandria SRL, cu unanimitate de voturi,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba situațiile economico-financiare privind incheierea exercițiului financiar la 31.12.2025 compuse din:

a) Bilanțul contabil cu anexele prevăzute de lege;
b) Raportul administratorilor;
c) Raportul de gestiune;.
d) Prezentarea activitatii societatii SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Art.2. Se inainteaza spre analiza si aprobare Adunării Generale a Asociaților situațiile economico-financiare aprobate la art. 1.

Art.3. Directorul societății va asigura aducerea la îndeplinire a prevederilor legale privind auditarea si raportarea către Ministerul de Finanțe a documentelor aprobate prin prezenta hotarare si transmiterea spre aprobare Consiliului

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL
Adresa: Soseaua Turnu Magurele, bl. Piata PECO
J34/405/2010, Cod Fiscal RO27259202
Telefon: 0247/310.328

Local al municipiului Alexandria, a Raportului Administratorilor, Raportului de Gestiune si Situatiile economico-financiare privind incheiere exercitiului financiar la 31.12.2025, aprobate la art. 1

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

MUNICIPIUL ALEXANDRIA
prin MOCANU DANIEL MARIAN

SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL
prin GĂINĂ RODICĂ

Alexandria,
Nr. 7/21.05.2026

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Şoseaua Turnu Măgurele, bloc Piaţa PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

3. PREZENTAREA ACTIVITĂŢII SOCIETĂŢII S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L. :

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL, cu sediul in Alexandria, Sos. Tr-Magurele, bl. Piata Peco, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/405/2010, CUI RO27259202, a desfăşurat in anul 2025, activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori :

1. **Venituri totale -** din care: **4.762.499,41 lei;**
   - a. Venituri din explatare 4.762.457,41 lei
   - **b.** Venituri financiare 42,00 lei
2. **Cheltuieli totale –** din care: **4.155.700,59 lei;**
   - a. Cheltuieli cu salarii 2.234.248,00 lei;
   - b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala 2.553,00 lei;
   - c. Cheltuieli cu contributia asig de munca 55.980,00 lei
   - d. Cheltuieli consum materiale, din care: 144.997,04 lei;
     - Cheltuieli combustibil 12.383.50 lei;
     - Cheltuieli cu piesele de schimb 470,59lei
     - Chel cu alte mat consumabile 132.142,95lei
   - e. Chel cu ob de inventar 19.728,41lei
   - f. Chelt cu mat nestocate 120,22lei
   - g. Cheltuieli apa, canal, energie 294.318,60 lei;
   - h. Cheltuieli privind marfurile 10.893,72 lei
   - i. Chelt cu intretinerea si reparatiile 61.873,63 lei
   - j. Chelt cu redeventele 6.000,00 lei
   - k. Cheltuieli privind primele de asigurari 9.261,94 lei;
   - l. Chelt cu colaboratorii 253.794,00 lei

m. Chelt reclama, publicitate	134,82 lei
n. Chelt cu transp de bunuri si personal	7.821,00 lei
o. Chelt de deplasare	517,50lei
p. Chelt postale si taxe de telecom.	19.297,26 lei
q. Chelt cu serv bancare	15.084,75 lei
r. Cheltuieli cu impozite si taxe	20.746,59 lei
s. Servicii executate de terti	647.084,14 lei
t. Chelt cu alte impozite si taxe	17.362,37lei
r Cheltuieli cu dobanzile	41.187,33 lei
s Chelt de curs valutar	6,12 lei
s Alte cheltuieli de expl	10,72 lei;
t. Chelt cu amortizarea	241.890,02 lei
3. Profit brut impozabil	678.607,59 lei
4. Rezerva legala (-)	22.000,00lei
5.Profit impozabil	656.607,59lei
6.Impozit pe profit	105.057,21 lei
7.Profit reinvestiti (-)	24.679,00lei
8.Bonificatie de 11% conf OUG 153/2020(-)	8.842,00lei
9.Impozit pe profit	**71.536 ,00 lei**
10.Profit net	**606.797,97 lei.**

La data de 31.12.2025 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 203.698,05 lei iar la **Furnizori de plată** suma de 188.149,98 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 73.352 lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2026.

Deasemenea contributia asiguratorie de munca 4.627lei si impozitul pe salarii 11.412 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul an 2025 prezinta un sold creditor de 3.559 lei, avand termen de plata data de 25.06.2026.Societatea a înregistrat la 31.12.2025 TVA de recuperat in sumă de 5.138 lei.

In comparatie cu anul 2024, cifra de afaceri obtinuta in anul 2025 a avut o crestere cu 18,77%, in valoare de 706.260 lei.

In anul 2025, societatea a inregistrat un profit net de 606.797,97 lei.Prin declaratia 101 pentru anul 2025 – privind calculul impozitului pe proft(profit impozabil = 678.607,59 lei din care s-a dedus rezerva legala de 22.000lei=656.607,59lei), a rezultat un impozit pe profit de 105.057 lei.Beneficiind de scutire pentru profit reinvestit in suma de 24.679 lei si bonificatie de 11% conf OUG 153/2020, in suma de 8.842 lei, a rezultat un impozit pe

profit de plata pentru anul 2025 in valoare de 71.536 lei. Societatea a declarat si a platit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2025, rezultand la sfarsitul anului un impozit pe profit de plata in suma de 3.559 lei. .

Societatea nu inregistreaza la data de 31.12.2025, datorii restante la bugetul de stat si cel al asigurarilor sociale.

In conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome si prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanţei Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările şi completările ulterioare, incepând cu exerciţiul financiar al anului 2004, la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinaţii, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi;

c^1) constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaţilor la profit; societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi regiile autonome care s-au angajat şi au stabilit prin bugetele de venituri şi cheltuieli obligaţia de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaţilor lor în relaţie cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exerciţiul financiar de referinţă;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăţilor naţionale, companiilor naţionale şi societăţilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve şi constituie sursa proprie de finanţare.

Profitul net al societății pe anul 2025 în valoare de 606.797,97 lei, se repartizeaza după cum urmează:

1.Rezerva legală cont 1061, în sumă de 22.000 lei;

2..Alte rezerve cont 1068, in suma de 154.246,12 lei reprezentand profitul reinvestit

3. Din profitul net dupa scaderea rezervei legala si a sumei profitului reinvestit trecut la alte rezerve, suma ramasa de 430..551,85 lei sa fie distribuita astfel:

3.1. 215.275, 97 lei sub forma de dividende asociatilor:

- Municipiului Alexandria 215.275,93 lei (corespunzator aportului la capitalul social de 99,99999 %)

si

-SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL 0,04 lei (corespunzator aportului la capitalul social de 0,00001 %).

3.2 Diferenta de profit(dupa reparizarea mentionata mai sus) in suma de 215.275,88 lei sa fie repartizata la alte rezerve, respectiv in creditul contul 1068.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglemetarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice si ale OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice, precum şi pentru modificarea şi completarea unor reglementări contabile.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entităţii - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului*;

b) activităţile din domeniul cercetării şi dezvoltării – *nu este cazul*;

c) informaţii privind achiziţiile propriilor acţiuni, şi anume - motivele achiziţiilor efectuate în cursul exerciţiului financiar; numărul şi valoarea nominală sau, în absenţa acesteia, echivalentul contabil al acţiunilor achiziţionate şi înstrăinate în cursul exerciţiului financiar şi proporţia din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă;în cazul achiziţiei şi înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acţiunilor; numărul şi valoarea nominală sau, în absenţa acesteia, echivalentul contabil al tuturor acţiunilor achiziţionate şi deţinute de entitate şi proporţia din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existenţa de sucursale ale entităţii – Activitatea societatii s-a desfasurat la sediu si la punctele de lucru ale societatii.

e) în ceea ce priveşte utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziţiei financiare şi a profitului sau pierderii:

- obiectivele şi politicile entităţii în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*
- expunerea entităţii la riscul de preţ, riscul de credit, riscul de lichiditate şi la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de preţuri prin care urmăreşte modificarea acestora funcţie de evoluţia preţurilor pe piata. Nivelul preţurilor practicat este unul competitiv in ceea ce priveşte concurenţa pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.*

Politicile şi obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menţinerea unui risc scăzut de colectare a creanţelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanţelor şi perioada de plată a datoriilor.

In anul 2025 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociatilor. Pentru anul 2025 in cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2025.

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

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea îsi va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode,norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite îsi exprimate în lei;
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).
Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

a) S-au acordat indemnizatiile aprobate membrilor organelor de administratie.
b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere ori supraveghere.
c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere ori de supraveghere in timpul exercitiului.
d) salariaţi:

-număr de salariaţi la data de 31.12.2025: 41 ;

-salarii plătite, aferente exerciţiului: 2.489.133 lei;

- asigurările sociale: 622.427 lei;

- asigurari sociale de sanatate: 248.127lei

- CAM: 55.801lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.
Avand in vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii si aprobarii Adundrii generale a asocialilor, odata cu bilanlul contabil qi contul de profit qi pierdere al exercitiului
financiar aferent anului 2025 in forma in care au fost prezentate.

DIRECTOR,
DIN NELU

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

Tip situație financiară : BL

(•) An ( ) Semestru Anul **2025**

Suma de control 957.700

Entitatea: SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Teleorman		ALEXANDRIA

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
TR. MAGURELE		PIAT			0247 310328

Număr din registrul comerțului: J34/405/2010

Cod unic de inregistrare: 27259202

Forma de proprietate: 35--Societati cu raspundere limitata

( ) CAEN 2024 (•) CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 6820

(•) **Situatii financiare anuale**

(entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- (•) **Entități mijlocii, mari si entități de interes public**
- ( ) **Entități mici**
- ( ) **Microentități**

☒ Entități de interes public

?

( ) **Raportări anuale**

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

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

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.843.460
Capital subscris	957.700
Profit/ pierdere	606.798

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

Numele si prenumele: DIN NELU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 006805/26.02.10

CIF/CUI membru CECCAR: 26511327

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

Semnătura

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2025	Sold la: 31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	26.146	21.563
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	26.146	21.563
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	69.869	1.639.352
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	85.643	227.233
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	578.401	890.915
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	2.076.471	482.597
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.810.384	3.240.097
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	10	10
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	210	210
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	220	220
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.836.750	3.261.880
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	9.869	9.736
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.774	8.165
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	11.643	17.901
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	157.300	208.087
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	127.791	82.178
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	285.091	290.265
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	66.199	97.754
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	362.933	405.920
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	8.522	11.138
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	8.522	11.138
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	99.897	188.150
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 +473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	256.517	240.591
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	356.414	428.741
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	15.020	-11.683
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.851.770	3.250.197
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	379.980	273.363
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	129.095	133.374
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	509.075	406.737
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72	21	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	21	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	21	
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	957.700	957.700

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	957.700	957.700
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	112.682	134.682
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.166.279	1.320.526
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.278.961	1.455.208
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	490.794	606.798
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	384.760	176.246
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	2.342.695	2.843.460
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	2.342.695	2.843.460

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

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

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

Numele si prenumele

DIN NELU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	3.762.644	4.468.904
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	3.762.644	4.468.904
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		~~01b (318)~~		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.762.644	4.455.886
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		13.018
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	87.993	193.461
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	89.003	100.092
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (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	3.939.640	4.762.457
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	117.945	144.998
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	21.594	19.849
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	218.254	294.319
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	153.791	221.050
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		10.894
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	1.971.595	2.292.781
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	1.912.857	2.234.248

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	58.738	58.533
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	155.022	241.890
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	155.022	241.890
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811+~~6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	890.492	1.038.241
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	789.478	1.014.868
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	61.507	6.000
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	61.507	6.000
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	20.747	17.362
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	18.760	11
~~- Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.374.902	4.042.972
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	564.738	719.485
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	7	1
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	48	41
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	55	42
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	57.068	41.187
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	13	6
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	57.081	41.193
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	57.026	41.151
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.939.695	4.762.499
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.431.983	4.084.165
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	507.712	678.334
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	16.918	71.536
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	83	69	490.794	606.798
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

Numele si prenumele

DIN NELU

Semnătura _

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

Cod 30 (formulele de rând se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	606.798
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	37	37
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	43	45

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

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

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

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

- avansuri acordate 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	400	400
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	400	400
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	400	400
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	156.900	207.687
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	370	370
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	64.977	19.361
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	34.025	14.178
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	30.952	5.183
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	70.968	73.585
- 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	70.968	73.585
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	9.096	17.164
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.096	17.164
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	57.103	80.591
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	55.911	78.949
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.192	1.642
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	485.531	562.445

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	129.095	133.374
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	99.897	188.150
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	117.194	123.544
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	123.302	96.038
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	69.785	73.352
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	53.517	22.686
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	16.043	21.339
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	16.043	21.339
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către 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	957.700	957.700
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	957.700	957.700
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	218	218
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	273.706	253.794
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	957.700	X	957.700	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	957.700	100,00	957.700	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	***Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025***	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2024**	**2025**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*185*	165a (312)	189.385	106.035
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2024**	**2025**
- dividendele interimare repartizate *8)*	*186*	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	**Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025**	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

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

Numele si prenumele

DIN NELU

Semnatura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

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

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

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

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

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.
9)-10)Se completeaza de către unităţile fără personalitate juridică din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE şi sediile permanente din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităţilor constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaţionale şi a grupurilor naţionale de mari dimensiuni, cu modificările şi completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	50.218			X	50.218
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	50.218			X	50.218
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	178.535	1.594.989			1.773.524
3.Instalatii tehnice si masini	10	359.530	154.246			513.776
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.147.056	511.659			1.658.715
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.076.471	678.986	2.272.860		482.597
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	3.761.592	2.939.880	2.272.860		4.428.612
III.Imobilizari financiare	19	220			X	220
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	3.812.030	2.939.880	2.272.860		4.479.050

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	24.072	4.583		28.655
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	24.072	4.583		28.655
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	108.666	25.506		134.172
3.Instalatii tehnice si masini	29	279.097	12.656		291.753
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	563.445	199.145		762.590
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	951.208	237.307		1.188.515
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	975.280	241.890		1.217.170

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.40+51+52**)	53				

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

Numele si prenumele

DIN NELU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura ___

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

Formular VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	957 700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	957 700.00	0.00	957 700.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	957 700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	957 700.00	0.00	957 700.00
106	REZERVE	0.00	1 278 961.81	0.00	176 246.12	0.00	176 246.12	0.00	1 455 207.93	0.00	1 455 207.93
1061	REZERVE LEGALE	0.00	112 682.37	0.00	22 000.00	0.00	22 000.00	0.00	134 682.37	0.00	134 682.37
1068	ALTE REZERVE	0.00	1 166 279.44	0.00	154 246.12	0.00	154 246.12	0.00	1 320 525.56	0.00	1 320 525.56
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	0.00	0.00	0.00	106 034.57	106 034.57	106 034.57	106 034.57	0.00	0.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	106 034.57	106 034.57	106 034.57	106 034.57	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	490 794.17	359 904.61	596 376.25	4 646 495.61	4 762 499.41	4 646 495.61	5 253 293.58	0.00	606 797.97
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	384 759.60	0.00	176 246.12	0.00	176 246.12	384 759.60	561 005.72	384 759.60	176 246.12	0.00
162	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	379 979.95	14 285.72	0.00	106 616.87	0.00	106 616.87	379 979.95	0.00	273 363.08
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	379 979.95	14 285.72	0.00	106 616.87	0.00	106 616.87	379 979.95	0.00	273 363.08
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	129 094.61	5 937.00	13 038.68	159 115.96	163 395.34	159 115.96	292 489.95	0.00	133 373.99
1673	GARANTII CONTRACTE INCHIRIERE PARCARE	0.00	48 117.12	5 937.00	0.00	159 115.96	150 356.66	159 115.96	198 473.78	0.00	39 357.82
1674	GARANTII CONTRACTE CONFORM HCL NR. 156/28.06.2021	0.00	80 977.49	0.00	13 038.68	0.00	13 038.68	0.00	94 016.17	0.00	94 016.17
168	DOBANZI AFERENTE IMPRUMUTURILOR SI DATORII ASIMILATE	0.00	0.00	2 472.95	2 472.95	41 187.33	41 187.33	41 187.33	41 187.33	0.00	0.00
1682	DOBANZI AFERENTE CREDITELOR BANCARE TERMEN LUNG	0.00	0.00	2 472.95	2 472.95	41 187.33	41 187.33	41 187.33	41 187.33	0.00	0.00
	Total sume clasa 1	384 759.60	3 236 530.54	558 846.40	788 134.00	5 235 696.46	5 634 122.37	5 620 456.06	8 870 652.91	176 246.12	3 426 442.97
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	218.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218.30	0.00	218.30	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	50 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00
2081	PROGRAME INFORMATICE	20 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00
2082	ALTE ACTIVE FIXE NECORPORALE	30 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30 000.00	0.00	30 000.00	0.00
212	CONSTRUCTII	178 534.80	0.00	0.00	0.00	1 594 989.35	0.00	1 773 524.15	0.00	1 773 524.15	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE TRANSPORT	364 740.27	0.00	140 000.00	0.00	154 246.12	0.00	518 986.39	0.00	518 986.39	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	305 066.24	0.00	140 000.00	0.00	154 246.12	0.00	459 312.36	0.00	459 312.36	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	5 210.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 210.08	0.00	5 210.08	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	54 463.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54 463.95	0.00	54 463.95	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	1 141 845.99	0.00	489 558.14	0.00	511 658.03	0.00	1 653 504.02	0.00	1 653 504.02	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	2 076 471.30	0.00	448 745.50	643 770.81	678 986.03	2 272 860.05	2 755 457.33	2 272 860.05	482 597.28	0.00
263	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI CONTROLATE IN COMUN	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00	10.00	0.00
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210.00	0.00	210.00	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	24 072.47	0.00	312.50	0.00	4 583.33	0.00	28 655.80	0.00	28 655.80
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	218.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218.30	0.00	218.30
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	23 854.17	0.00	312.50	0.00	4 583.33	0.00	28 437.50	0.00	28 437.50
281	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	951 208.05	0.00	22 380.08	0.00	237 306.69	0.00	1 188 514.74	0.00	1 188 514.74
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	108 666.23	0.00	4 894.57	0.00	25 506.00	0.00	134 172.23	0.00	134 172.23
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	279 097.17	0.00	724.31	0.00	12 656.44	0.00	291 753.61	0.00	291 753.61
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	563 444.65	0.00	16 761.20	0.00	199 144.25	0.00	762 588.90	0.00	762 588.90
	Total sume clasa 2	3 812 430.66	975 280.52	1 078 303.64	666 463.39	2 939 879.53	2 514 750.07	6 752 310.19	3 490 030.59	4 479 450.14	1 217 170.54
302	MATERIALE CONSUMABILE	9 868.74	0.00	10 754.43	10 718.43	138 779.61	138 912.58	148 648.35	138 912.58	9 735.77	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	524.96	524.96	12 383.50	12 383.50	12 383.50	12 383.50	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	470.59	470.59	470.59	470.59	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	9 868.74	0.00	10 229.47	10 193.47	125 925.52	126 058.49	135 794.26	126 058.49	9 735.77	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00
3031	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR IN MAGAZIE	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00
371	MARFURI	1 774.12	0.00	11 591.76	5 871.46	24 492.76	15 715.42	26 266.88	15 715.42	10 551.46	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.00	-362.95	927.83	2 124.94	4 511.06	2 124.94	4 511.06	0.00	2 386.12
	Total sume clasa 3	11 642.86	0.00	23 078.22	18 612.70	185 125.72	178 867.47	196 768.58	178 867.47	20 287.23	2 386.12
401	FURNIZORI	0.00	85 617.37	301 619.08	435 485.52	1 834 480.90	1 937 013.51	1 834 480.90	2 022 630.88	0.00	188 149.98
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	14 280.00	2 013.21	2 013.21	98 406.22	84 126.22	98 406.22	98 406.22	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	3 991.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 991.50	0.00	3 991.50	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	DE BUNURI (STOCURI)										
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	3 991.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 991.50	0.00	3 991.50	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411	CLIENTI	152 908.28	0.00	480 994.10	516 830.81	5 240 110.94	5 189 324.17	5 393 019.22	5 189 324.17	203 695.05	0.00
4111	CLIENTI	152 908.28	0.00	480 994.10	516 830.81	5 240 110.94	5 189 324.17	5 393 019.22	5 189 324.17	203 695.05	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	112 053.00	210 138.31	211 559.31	2 489 133.01	2 496 735.01	2 489 133.01	2 608 788.01	0.00	119 655.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	4 072.00	4 072.00	13 181.00	13 181.00	13 181.00	13 181.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	3 900.00	3 900.00	40 700.00	40 700.00	40 700.00	40 700.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	5 141.00	3 889.00	3 889.00	54 279.00	53 027.00	54 279.00	58 168.00	0.00	3 889.00
4271	RETINERI DIN SALARII DAT. TERTI	0.00	5 141.00	3 889.00	3 889.00	54 279.00	53 027.00	54 279.00	58 168.00	0.00	3 889.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00
431	ASIGURARI SOCIALE	0.00	69 785.00	73 424.00	74 166.00	870 554.00	874 121.00	870 554.00	943 906.00	0.00	73 352.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	50 005.00	52 694.00	53 224.00	622 427.00	625 471.00	622 427.00	675 476.00	0.00	53 049.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	19 780.00	20 730.00	20 942.00	248 127.00	248 650.00	248 127.00	268 430.00	0.00	20 303.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	4 448.00	4 664.00	4 697.00	55 801.00	55 980.00	55 801.00	60 428.00	0.00	4 627.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	34 025.00	0.00	4 072.00	8 949.00	13 181.00	33 028.00	47 206.00	33 028.00	14 178.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	34 025.00	0.00	4 072.00	8 949.00	13 181.00	33 028.00	47 206.00	33 028.00	14 178.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	30 451.00	0.00	0.00	3 559.00	37 526.00	71 536.00	37 526.00	41 085.00	0.00	3 559.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-30 451.00	0.00	3 559.00	37 526.00	71 536.00	37 526.00	41 085.00	0.00	3 559.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	0.00	37 173.02	190 429.23	151 452.24	1 341 324.20	1 301 726.12	1 341 324.20	1 338 899.14	2 425.06	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	34 027.00	33 216.00	0.00	358 751.91	324 724.91	358 751.91	358 751.91	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	5 138.35	0.35	5 138.35	0.35	5 138.35	0.35	5 138.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	74 268.51	74 268.51	313 529.44	313 529.44	313 529.44	313 529.44	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	69 130.16	69 130.16	633 026.64	633 026.64	633 026.64	633 026.64	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	3 146.02	8 676.21	8 053.22	30 877.86	30 444.78	30 877.86	33 590.80	0.00	2 712.94
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	11 395.00	11 687.00	11 734.00	137 102.00	137 119.00	137 102.00	148 514.00	0.00	11 412.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	9 404.00	9 404.00	9 404.00	9 404.00	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	0.12	0.00	0.00	106 034.56	106 034.57	106 034.56	106 034.69	0.00	0.13
461	DEBITORI DIVERSI	62 446.61	0.00	8 951.52	8 951.52	56 921.59	56 921.59	119 368.20	56 921.59	62 446.61	0.00
4611	DEBITORI SUB 1 AN	1 090.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 090.00	0.00	1 090.00	0.00
4612	DEBITORI PESTE 1 AN	61 356.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61 356.61	0.00	61 356.61	0.00
4613	DEBITORI CLIENTI PRIVIND TAXA PE CLADIRE(DATORATA PRIMARIEI)	0.00	0.00	0.00	0.00	13 043.63	13 043.63	13 043.63	13 043.63	0.00	0.00
4614	REFACTURARE ENERGIE	0.00	0.00	6 353.06	6 353.06	30 526.46	30 526.46	30 526.46	30 526.46	0.00	0.00
4615	REFACTURARE CONSUM APA	0.00	0.00	2 598.46	2 598.46	13 351.50	13 351.50	13 351.50	13 351.50	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	10 824.34	0.00	0.00	0.00	5 296.66	0.00	16 121.00	0.00	16 121.00
4621	CREDITORI SUB 1 AN - GARANTII CONTRACTE	0.00	10 451.34	0.00	0.00	0.00	5 296.66	0.00	15 748.00	0.00	15 748.00
4622	CREDITORI PESTE 1 AN	0.00	373.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373.00	0.00	373.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	8 521.61	0.00	0.00	1 321.35	10 617.18	8 000.59	19 138.79	8 000.59	11 138.20	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	21.46	0.03	0.00	32.17	10.71	32.17	32.17	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	5 196.71	611.38	50.03	70 234.52	70 255.34	70 234.52	75 452.05	0.00	5 217.53
	Total sume clasa 4	292 714.00	355 935.02	1 300 464.86	1 442 629.99	12 479 023.29	12 543 540.49	12 741 286.29	12 869 024.51	298 244.42	425 982.64
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	57 103.03	0.00	589 479.83	642 181.88	5 265 839.67	5 242 352.18	5 322 942.70	5 242 352.18	80 590.52	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	55 910.78	0.00	589 477.28	642 181.88	5 265 388.78	5 242 350.76	5 321 299.56	5 242 350.76	78 948.80	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	1 192.25	0.00	2.55	0.00	450.89	1.42	1 643.14	1.42	1 641.72	0.00
531	CASA	9 095.93	0.00	391 118.49	383 269.48	4 264 158.49	4 256 090.58	4 273 254.42	4 256 090.58	17 163.84	0.00
5311	CASA IN LEI	9 095.93	0.00	391 118.49	383 269.48	4 264 158.49	4 256 090.58	4 273 254.42	4 256 090.58	17 163.84	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	1 214.48	1 214.48	28 658.70	28 658.70	28 658.70	28 658.70	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	447 664.00	447 664.00	4 128 658.00	4 128 658.00	4 128 658.00	4 128 658.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	66 198.96	0.00	1 429 476.80	1 474 329.84	13 687 314.86	13 655 759.46	13 753 513.82	13 655 759.46	97 754.36	0.00
602	CHELT.CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	15 026.25	15 026.25	144 997.04	144 997.04	144 997.04	144 997.04	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	524.96	524.96	12 383.50	12 383.50	12 383.50	12 383.50	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	470.59	470.59	470.59	470.59	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	14 501.29	14 501.29	132 142.95	132 142.95	132 142.95	132 142.95	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00
6031	CHELTUIELI CU MAT. DE NATURA OB.	0.00	0.00	1 094.98	1 094.98	19 728.41	19 728.41	19 728.41	19 728.41	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	INVENTAR										
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	120.22	120.22	120.22	120.22	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	24 901.04	24 901.04	294 318.60	294 318.60	294 318.60	294 318.60	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	20 332.79	20 332.79	221 049.70	221 049.70	221 049.70	221 049.70	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	4 568.25	4 568.25	73 268.90	73 268.90	73 268.90	73 268.90	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	5 228.05	5 228.05	10 893.72	10 893.72	10 893.72	10 893.72	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	2 659.94	2 659.94	61 873.63	61 873.63	61 873.63	61 873.63	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	500.00	500.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00
6122	CHELTUIELI CU LOCATIILE DE GESTIUNE	0.00	0.00	500.00	500.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 070.00	2 070.00	9 261.94	9 261.94	9 261.94	9 261.94	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	20 981.00	20 981.00	253 794.00	253 794.00	253 794.00	253 794.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	134.82	134.82	134.82	134.82	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	0.00	134.82	134.82	134.82	134.82	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	455.00	455.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	0.00	0.00
6242	CHELT. CU TRANSPORTUL DE PERSONAL	0.00	0.00	455.00	455.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	7 821.00	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	517.50	517.50	517.50	517.50	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 681.60	1 681.60	19 297.26	19 297.26	19 297.26	19 297.26	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 519.72	1 519.72	15 084.75	15 084.75	15 084.75	15 084.75	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	60 074.50	60 074.50	647 084.14	647 084.14	647 084.14	647 084.14	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	17 362.37	17 362.37	17 362.37	17 362.37	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	187 791.00	187 791.00	2 234 248.00	2 234 248.00	2 234 248.00	2 234 248.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	2 553.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	4 697.00	4 697.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	4 697.00	4 697.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	55 980.00	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10.72	10.72	10.72	10.72	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10.72	10.72	10.72	10.72	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	6.12	6.12	6.12	6.12	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	6.12	6.12	6.12	6.12	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	2 472.95	2 472.95	41 187.33	41 187.33	41 187.33	41 187.33	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANLE	0.00	0.00	22 692.58	22 692.58	241 890.02	241 890.02	241 890.02	241 890.02	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	22 692.58	22 692.58	241 890.02	241 890.02	241 890.02	241 890.02	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	3 559.00	3 559.00	71 536.00	71 536.00	71 536.00	71 536.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	359 904.61	359 904.61	4 155 700.59	4 155 700.59	4 155 700.59	4 155 700.59	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	25 270.32	25 270.32	117 614.91	117 614.91	117 614.91	117 614.91	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	360 097.75	360 097.75	4 293 218.69	4 293 218.69	4 293 218.69	4 293 218.69	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	4 865.10	4 865.10	13 018.66	13 018.66	13 018.66	13 018.66	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	2 060.00	2 060.00	45 052.14	45 052.14	45 052.14	45 052.14	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	193 461.00	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	10 619.25	10 619.25	100 091.98	100 091.98	100 091.98	100 091.98	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	10 619.25	10 619.25	97 112.45	97 112.45	97 112.45	97 112.45	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 979.53	2 979.53	2 979.53	2 979.53	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2.55	2.55	41.12	41.12	41.12	41.12	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2.55	2.55	41.12	41.12	41.12	41.12	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.28	0.28	0.91	0.91	0.91	0.91	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	596 376.25	596 376.25	4 762 499.41	4 762 499.41	4 762 499.41	4 762 499.41	0.00	0.00
	Totaluri:	4 567 746.08	4 567 746.08	5 346 450.78	5 346 450.78	43 445 239.86	43 445 239.86	47 982 534.94	47 982 534.94	5 071 982.27	5 071 982.27

Întocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2025

	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COME	218.30	0.00	0.00	218.30	218.30	0.00	0.00	218.30
ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	50 000.00	0.00	0.00	50 000.00	23 854.17	4 583.33	0.00	28 437.50
CONSTRUCTII	178 534.80	1 594 989.35	0.00	1 773 524.15	108 666.23	25 506.00	0.00	134 172.23
INSTALATII TEHNICE SI MIJ DE TRANSPORT	364 740.27	154 246.12	0.00	518 986.39	279 097.17	12 656.44	0.00	291 753.61
MOBILIER APARATURA BIROTICA	1 141 845.99	511 658.03	0.00	1 653 504.02	563 444.65	199 144.25	0.00	762 588.90
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 735 339.36	2 260 893.50	0.00	3 996 232.86	975 280.52	241 890.02	0.00	1 217 170.54

Administrator,

Numele si prenumele :
DIN NELU

Semnatura _

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura__

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2025

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

Administrator,

Numele si prenumele : DIN NELU

Intocmit,

Numele si prenumele : SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : 006805/26.02.10

Semnatura ____

Semnatura

Stampila unitati

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2025

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	606 798
- rezerva legala	2	22 000
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	215 276
- alte rezerve	5	369 522
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :
DIN NELU

Semnatura _

Stampila un

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura_____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2025

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	3 762 644	4 468 904
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	2 484 410	3 004 731
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 484 410	3 004 731
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	1 278 234	1 464 173
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	890 492	1 038 241
9. Alte venituri din exploatare	9	89 003	293 553
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	476 745	719 485

Administrator,

Numele si prenumele : DIN NELIA

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura ____

Semnatura_____

Stampila unitati:

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2025

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	220	220	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	400	400	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	620	620	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	3 992	3 992	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	203 695	203 695	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	14 548	14 548	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	5 183	5 183	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	62 447	62 447	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	289 865	289 865	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	11 138	11 138	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	301 623	301 623	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	273 363	273 363	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	133 374	133 374	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	406 737	406 737	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	188 150	188 150	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	201 523	201 523	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	3 559	3 559	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	3 088	3 088	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	11 412	11 412	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	21 339	21 339	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	429 071	429 071	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	835 808	835 808	0	0

Administrator,

Numele si prenumel

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura_

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2025

Nota 6
Principii, politici si metode contabile

1. Principiul continuitatii activitatii: Trebuie sa se prezume ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.
2. Principiul permanentei metodelor: Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.
3. Principiul prudentei: La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea trebuie realizate pe o baza prudenta si, in special: in CPP poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului; sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia; sunt recunoscute deprecierile, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valcare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere.
4. Principiul contabilitatii de angajamente: Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.
5. Principiul intangibilitatii: Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.
6. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii: Componentele elementelor de active si de datorii trebuie evaluate separat.
7. Principiul necompensarii: Orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.
8. Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din CPP tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza: Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.
9. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie: Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. Cazurile in care nu se foloseste costul de achizitie sau costul de productie sunt cele prevazute de prezentele reglementari.
10. Principiul pragului de semnificatie: Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in prezentele reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare

Administrator,

Numele si prenumele :

Semnatura ____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura____

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2025

Nota 7
Participatii si surse de finantare

a) In anul 2025 nu au fost emise certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile.
b) Capitalul social este la sfarsitul anului de 957.700 lei.
c) Numarul de parti social: 95.770.
Valoarea totala a partilor sociale :957.700 lei.
d)Actiuni emise in cursul anului 2025 nu au fost emise actiuni.
e) Obligatiuni emise in anul 2025 nu au fost emise obligatiuni

Administrator,	
Numele si prenumele :	DIN NELU

Intocmit,	
Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura ___

Semnatura____

Stampila unitat

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

31.12.2025

Nota 8
Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie,conducere si de supraveghere
-1 presedinte C.A. si 3 membrii
Coducerea societatii a fost asigurata de un director cu contract de mandat.

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere
-indemnizatia totala a tuturor membrilor consiliului de administratie pentru anul 2025= 52032 lei
Salariul director.
Salariul directorilor in perioada ianuarie -decembrie 2025 a fost in suma totala de 201762lei
Cheltuielile cu salariile personalului angajat,= 2234248 lei
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie. -nu este cazul.
c) valcarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:- nu este cazul
d)Salariati:
Salariati efectivi la sfarsitul anului 2025 - 41 numar salariati, cu defalcarea pe fiecare categorie.
-administrator = 5,
-casier central =2,
-casier = 3
-consilier juridic = 1
-controlor de gestiune=1,
-contabil = 1,
-controlor bilete = 5
-electrician = 1,
-expert achizitii= 1
-frigotehnist =1,
-fierar betonist= 1,
-ingrijitor = 3,
-ingrijitor cladiri= 5,
-lacatus mecanic = 1,
-mun calificat = 1,
-muncitor necalificat = 3
-paznic = 2,
-sef casierie centrala= 1,
-sef formatie = 1,
-sef serviciu =1,
-tractorist =1
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 2.234.248 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale de sanatate 48.650; lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii. 625.471 lei
-contributia asiguratorie de munca = 55.980 lei

Administrator,	
Numele si prenumele :	DIN NELU

Intocmit,	
Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura __

Semnatura_

Stampila unit:

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2025

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

Administrator,

Numele si prenumele : DIN NELU

Semnatura .

Stampila ur

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura____

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2025

Nota 10
Alte informatii

Alte informatii
Mentionam ca societatea nu detine filiale.
Informatii referitoare la impozitul pe profit.
La sfarsitul anului 2025, societatea obtine profit. pentru care s-a calculat un impozit in suma de 105.057 lei.Acesta a fost diminuat cu valoarea profitului reinvestit aferenta achizitiei de imobilizari, in suma de 24679lei si bonificatia acordata conf OUG nr 153/2020 in suma de 8842lei .
Societate inregistreaza la sfarsitul anului 2025 un impozit pe profit de plata in suma de 3559 lei.
Cifra de afaceri inregistrata in anul 2025 este de 4.468.904 lei .
Comparativ cu anul 2024 s-a inregistrat o crestere cu 18,77% in valoare de 706.260lei.
Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
In anul 2025 societatea nu are nici o achizitei in baza unui contract de leasing.
Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele ee audit: nu este cazul.

Nu exista creaante sau datorii, respectiv venituri si cheltuieli care sa fi fost evidentiate in moneda straina..
Nu s-au inregistrat activitati extraordinare

Administrator,	
Numele si prenumele :	
DIN NELU	

Intocmit,	
Numele si prenumele :	SC CONTEXPERT S&T SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	006805/26.02.10

Semnatura _

Semnatura_____

Stampila unit

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Şoseaua Turnu Măgurele, bloc Piaţa PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind incheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2025-31.12.2025 la SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL.

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL, cu sediul in Alexandria, Sos. Tr-Magurele, bl. Piata Peco, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/405/2010, CUI RO27259202, a desfăşurat in anul 2025, activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori :

1. **Venituri totale -** din care: **4.762.499,41 lei;**
   a. Venituri din explatare 4.762.457,41 lei
   b. Venituri financiare 42,00 lei
2. **Cheltuieli totale** – din care: **4.155.700,59 lei;**
   a. Cheltuieli cu salarii 2.234.248,00 lei;
   b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala 2.553,00 lei;
   c. Cheltuieli cu contributia asig de munca 55.980,00 lei
   d. Cheltuieli consum materiale, din care: 144.997,04 lei;
      - Cheltuieli combustibil 12.383.50 lei;
      - Cheltuieli cu piesele de schimb 470,59lei
      - Chel cu alte mat consumabile 132.142,95lei
   e. Chel cu ob de inventar 19.728,41lei
   f. Chelt cu mat nestocate 120,22lei
   g. Cheltuieli apa, canal, energie 294.318,60 lei;
   h. Cheltuieli privind marfurile 10.893,72 lei
   i. Chelt cu intretinerea si reparatiile 61.873,63 lei
   j. Chelt cu redeventele 6.000,00 lei
   k. Cheltuieli privind primele de asigurari 9.261,94 lei;
   l. Chelt cu colaboratorii 253.794,00 lei
   m. Chelt reclama, publicitate 134,82 lei
   n. Chelt cu transp de bunuri si personal 7.821,00 lei
   o. Chelt de deplasare 517,50lei
   p. Chelt postale si taxe de telecom. 19.297,26 lei
   q. Chelt cu serv bancare 15.084,75 lei
   r. Cheltuieli cu impozite si taxe 20.746,59 lei

s. Servicii executate de terti	647.084,14 lei
t. Chelt cu alte impozite si taxe	17.362,37lei
r Cheltuieli cu dobanzile	41.187,33 lei
s Chelt de curs valutar	6,12 lei
s Alte cheltuieli de expl	10,72 lei;
t. Chelt cu amortizarea	241.890,02 lei
3. Profit brut impozabil	678.607,59 lei
4. Rezerva legala (-)	22.000,00lei
5.Profit impozabil	656.607,59lei
6.Impozit pe profit	105.057,21 lei
7.Profit reinvestiti (-)	24.679,00lei
8.Bonificatie de 11% conf OUG 153/2020(-)	8.842,00lei
9.Impozit pe profit	**71.536 ,00 lei**
10.Profit net	**606.797,97 lei.**

La data de 31.12.2025 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 203.698,05 lei iar la **Furnizori de plată** suma de 188.149,98 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 73.352 lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2026.

Deasemenea contributia asiguratorie de munca 4.627lei si impozitul pe salarii 11.412 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul an 2025 prezinta un sold creditor de 3.559 lei, avand termen de plata data de 25.06.2026. Societatea a înregistrat la 31.12.2025 TVA de recuperat in sumă de 5.138 lei.

In comparatie cu anul 2024, cifra de afaceri obtinuta in anul 2025 a avut o crestere cu 18,77%, in valoare de 706.260 lei.

In anul 2025, societatea a inregistrat un profit net de 606.797,97 lei.Prin declaratia 101 pentru anul 2025 – privind calculul impozitului pe proft(profit impozabil = 678.607,59 lei din care s-a dedus rezerva legala de 22.000lei=656.607,59lei), a rezultat un impozit pe profit de 105.057 lei.Beneficiind de scutire pentru profit reinvestit in suma de 24.679 lei si bonificatie de 11% conf OUG 153/2020, in suma de 8.842 lei, a rezultat un impozit pe profit de plata pentru anul 2025 in valoare de 71.536 lei. Societatea a declarat si a platit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2025, rezultand la sfarsitul anului un impozit pe profit de plata in suma de 3.559 lei. .

Societatea nu inregistreaza la data de 31.12.2025, datorii restante la bugetul de stat si cel al asigurarilor sociale.

In conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome si prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Şoseaua Turnu Măgurele, bloc Piaţa PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanţei Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările şi completările ulterioare, începând cu exerciţiul financiar al anului 2004, la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinaţii, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi;

c^1) constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaţilor la profit; societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi regiile autonome care s-au angajat şi au stabilit prin bugetele de venituri şi cheltuieli obligaţia de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaţilor lor în relaţie cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exerciţiul financiar de referinţă;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăţilor naţionale, companiilor naţionale şi societăţilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve şi constituie sursa proprie de finanţare.

Profitul net al societăţii pe anul 2025 în valoare de 606.797,97 lei, se repartizeaza după cum urmează:

1.Rezerva legală cont 1061, în sumă de 22.000 lei;

2..Alte rezerve cont 1068, in suma de 154.246,12 lei reprezentand profitul reinvestit

3. Din profitul net dupa scaderea rezervei legala si a sumei profitului reinvestit trecut la alte rezerve, suma ramasa de 430..551,85 lei sa fie distribuita astfel:

3.1. 215.275, 97 lei sub forma de dividende asociatilor:

- Municipiului Alexandria 215.275,93 lei (corespunzator aportului la capitalul social de 99,99999 %)

si

-SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL 0,04 lei (corespunzator aportului la capitalul social de 0,00001 %).

3.2 Diferenta de profit(dupa reparizarea mentionata mai sus) in suma de 215.275,88 lei sa fie repartizata la alte rezerve, respectiv in creditul contul 1068.

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Şoseaua Turnu Măgurele, bloc Piaţa PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglemetarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice si ale OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice, precum şi pentru modificarea şi completarea unor reglementări contabile.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entităţii - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului*;

b) activităţile din domeniul cercetării şi dezvoltării – *nu este cazul*;

c) informaţii privind achiziţiile propriilor acţiuni, şi anume - motivele achiziţiilor efectuate în cursul exerciţiului financiar; numărul şi valoarea nominală sau, în absenţa acesteia, echivalentul contabil al acţiunilor achiziţionate şi înstrăinate în cursul exerciţiului financiar şi proporţia din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă;în cazul achiziţiei şi înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acţiunilor; numărul şi valoarea nominală sau, în absenţa acesteia, echivalentul contabil al tuturor acţiunilor achiziţionate şi deţinute de entitate şi proporţia din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existenţa de sucursale ale entităţii – Activitatea societatii s-a desfasurat la sediu si la punctele de lucru ale societatii.

e) în ceea ce priveşte utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziţiei financiare şi a profitului sau pierderii:

- obiectivele şi politicile entităţii în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*
- expunerea entităţii la riscul de preţ, riscul de credit, riscul de lichiditate şi la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de preţuri prin care urmăreşte modificarea acestora funcţie de evoluţia preţurilor pe piata. Nivelul preţurilor practicat este unul competitiv in ceea ce priveşte concurenţa pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.*

Politicile şi obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menţinerea unui risc scăzut de colectare a creanţelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanţelor şi perioada de plată a datoriilor.

In anul 2025 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociatilor. Pentru anul 2025 in cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2025.

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

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea îsi va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode,norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite îsi exprimate în lei;
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).
Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

a) S-au acordat indemnizatiile aprobate membrilor organelor de administratie.
b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere ori supraveghere.
c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere ori de supraveghere in timpul exercitiului.
d) salariați:

-număr de salariați la data de 31.12.2025: 41;

-salarii plătite, aferente exercițiului: 2.489.133 lei;

- asigurările sociale: 622.427 lei;

- asigurari sociale de sanatate: 248.127lei

- CAM 55.801lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Şoseaua Turnu Măgurele, bloc Piaţa PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

Avand in vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii si aprobarii Adundrii generale a asocialilor, odata cu bilanlul contabil qi contul de profit qi pierdere al exercitiului financiar aferent anului 2025 in forma in care au fost prezentate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

Presedinte

LUNGANU LIVIU VALENTIN

Membri:
DRAGNE IOLANDA MARGUTA
PANA ION

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL
Str. TURNU MAGURELE, Alexandria, Teleorman
J34/405/2010, CUI RO 27259202
Tel/fax. 0247 310328
contabilitate.piata@gmail.com

Adunare
MUNICII

Dl. MOC

SC SERVICIUL SANITA

RAPORT DE GESTIUNE

La finele anului 2025 SC SERVICII PUBLICE SRL, a realizat urmatorii indicatori financiar-contabili:

I.	**VENITURI:**	
	➢ Din activitatea de baza	4.762.457 lei;
	➢ Financiare	42 lei;
	TOTAL	**4.762.499 lei.**
II.	**CHELTUIELI:**	
	➢ Din activitatea de baza	4.042.972 lei;
	➢ Financiare	41.193 lei;
	TOTAL	**4.084.165 lei.**
III.	**REZULTATE:**	
	➢ Din exploatare	719.485 lei;
	➢ Financiare	- 41.151 lei;
	TOTAL	**678.334 lei.**
IV.	**IMPOZIT PE PROFIT:**	**-71.536 lei;**
V.	**PROFIT NET:**	**606.798 lei.**

DIREC

SC CONTEXPERT S&T SRL

DIN N

CONSILIUL DE ADMINIS
Presedinte:
LUNGANU LIVIU VALE

Membri:
DRAGNE IOLANDA MARGUTA
PANA ION

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL
Str. TURNU MAGURELE, Alexandria, Teleorman
J34/405/2010, CUI RO 27259202
Tel/fax. 0247 310328
contabilitate.piata@gmail.com

RAPORT DE GESTIUNE

La finele anului 2025 SC SERVICII PUBLICE SRL, a realizat urmatorii indicatori financiar-contabili:

I.	**VENITURI:**	
	➢ Din activitatea de baza	4.762.457 lei;
	➢ Financiare	42 lei;
	TOTAL	**4.762.499 lei.**
II.	**CHELTUIELI:**	
	➢ Din activitatea de baza	4.042.972 lei;
	➢ Financiare	41.193 lei;
	TOTAL	**4.084.165 lei.**
III.	**REZULTATE:**	
	➢ Din exploatare	719.485 lei;
	➢ Financiare	- 41.151 lei;
	TOTAL	**678.334 lei.**
IV.	**IMPOZIT PE PROFIT:**	**-71.536 lei;**
V.	**PROFIT NET:**	**606.798 lei.**

SC CONTEXPERT S&T SRL

SANI

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2518/2008

Registrul public electronic A.S.P.A.A.S. : AF2518**

E-viza A.S.P.A.A.S. : 142534/2025

C.I.F. : 20736690

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE

LA 31.12.2025

Catre actionarii S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. SERVICII PUBLICE ALEANDRIA S.R.L. , cu sediul social în Alexandria, str. Turnu Magurele, Bl. Piata, , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27259202, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația 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 decembrie 2024 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 2.843.460 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: +606.798 lei

3 **In opinia noastra, situatiile finaciare individuale anexate, ofera o imagine fidela, sub aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2025 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile finaciare anuale consolidate.**

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul") si Legea nr.162/2017 („Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde

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 emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii:

5. Nu am identificat aspecte care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. **Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.**

Evidentierea unor aspecte legate de notele explicative ale situatiilor financiare:

6 Nu am identificat aspecte care sa modifice opinia noastra cu privire la informatiile furnizate in notele explicative.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

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.

In legătura cu Raportul administratorilor privind situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră 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 a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct. 489-492, (reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile finaciare anuale consolidate);

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014. Reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile anuale consolidate, pct. 489-492,

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

8 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu prevederile O.M.F.P. 1802/2014 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 frauda, fie de eroare.

9 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

11 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, 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 frauda, 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.

12 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 decat 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 caract arilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre condu

- 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 în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana 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, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

13. Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

18.05.2026

Auditor finan

Sfintes I

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Şoseaua Turnu Măgurele, bloc Piaţa PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon / Fax 0247 310 328

3. PREZENTAREA ACTIVITĂŢII SOCIETĂŢII S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L. :

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL, cu sediul in Alexandria, Sos. Tr-Magurele, bl. Piata Peco, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/405/2010, CUI RO27259202, a desfăşurat in anul 2025, activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori :

1. **Venituri totale -** din care:	**4.762.499,41 lei;**
a. Venituri din explatare	4.762.457,41 lei
b. Venituri financiare	42,00 lei
2. **Cheltuieli totale** – din care:	**4.155.700,59 lei;**
a. Cheltuieli cu salarii	2.234.248,00 lei;
b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala	2.553,00 lei;
c. Cheltuieli cu contributia asig de munca	55.980,00 lei
d. Cheltuieli consum materiale, din care:	144.997,04 lei;
- Cheltuieli combustibil	12.383.50 lei;
- Cheltuieli cu piesele de schimb	470,59lei
- Chel cu alte mat consumabile	132.142,95lei
e. Chel cu ob de inventar	19.728,41lei
f. Chelt cu mat nestocate	120,22lei
g. Cheltuieli apa, canal, energie	294.318,60 lei;
h. Cheltuieli privind marfurile	10.893,72 lei
i. Chelt cu intretinerea si reparatiile	61.873,63 lei
j. Chelt cu redeventele	6.000,00 lei
k. Cheltuieli privind primele de asigurari	9.261,94 lei;
l. Chelt cu colaboratorii	253.794,00 lei

m. Chelt reclama, publicitate	134,82 lei
n. Chelt cu transp de bunuri si personal	7.821,00 lei
o. Chelt de deplasare	517,50lei
p. Chelt postale si taxe de telecom.	19.297,26 lei
q. Chelt cu serv bancare	15.084,75 lei
r. Cheltuieli cu impozite si taxe	20.746,59 lei
s. Servicii executate de terti	647.084,14 lei
t. Chelt cu alte impozite si taxe	17.362,37lei
r Cheltuieli cu dobanzile	41.187,33 lei
s Chelt de curs valutar	6,12 lei
s Alte cheltuieli de expl	10,72 lei;
t. Chelt cu amortizarea	241.890,02 lei
3. Profit brut impozabil	678.607,59 lei
4. Rezerva legala (-)	22.000,00lei
5.Profit impozabil	656.607,59lei
6.Impozit pe profit	105.057,21 lei
7.Profit reinvestiti (-)	24.679,00lei
8.Bonificatie de 11% conf OUG 153/2020(-)	8.842,00lei
9.Impozit pe profit	**71.536 ,00 lei**
10.Profit net	**606.797,97 lei.**

La data de 31.12.2025 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 203.698,05 lei iar la **Furnizori de plată** suma de 188.149,98 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 73.352 lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2026.

Deasemenea contributia asiguratorie de munca 4.627lei si impozitul pe salarii 11.412 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul an 2025 prezinta un sold creditor de 3.559 lei, avand termen de plata data de 25.06.2026.Societatea a înregistrat la 31.12.2025 TVA de recuperat in sumă de 5.138 lei.

In comparatie cu anul 2024, cifra de afaceri obtinuta in anul 2025 a avut o crestere cu 18,77%, in valoare de 706.260 lei.

In anul 2025, societatea a inregistrat un profit net de 606.797,97 lei.Prin declaratia 101 pentru anul 2025 – privind calculul impozitului pe proft(profit impozabil = 678.607,59 lei din care s-a dedus rezerva legala de 22.000lei=656.607,59lei), a rezultat un impozit pe profit de 105.057 lei.Beneficiind de scutire pentru profit reinvestit in suma de 24.679 lei si bonificatie de 11% conf OUG 153/2020, in suma de 8.842 lei, a rezultat un impozit pe

profit de plata pentru anul 2025 in valoare de 71.536 lei. Societatea a declarat si a platit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2025, rezultand la sfarsitul anului un impozit pe profit de plata in suma de 3.559 lei. .

Societatea nu inregistreaza la data de 31.12.2025, datorii restante la bugetul de stat si cel al asigurarilor sociale.

In conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome si prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanţei Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările şi completările ulterioare, incepând cu exerciţiul financiar al anului 2004, la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinaţii, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi;

c^1) constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaţilor la profit; societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi regiile autonome care s-au angajat şi au stabilit prin bugetele de venituri şi cheltuieli obligaţia de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaţilor lor în relaţie cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exerciţiul financiar de referinţă;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăţilor naţionale, companiilor naţionale şi societăţilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve şi constituie sursa proprie de finanţare.

Profitul net al societăţii pe anul 2025 în valoare de 606.797,97 lei, se repartizeaza după cum urmează:

1.Rezerva legală cont 1061, în sumă de 22.000 lei;

2..Alte rezerve cont 1068, in suma de 154.246,12 lei reprezentand profitul reinvestit

3. Din profitul net dupa scaderea rezervei legala si a sumei profitului reinvestit trecut la alte rezerve, suma ramasa de 430..551,85 lei sa fie distribuita astfel:

3.1. 215.275, 97 lei sub forma de dividende asociatilor:

- Municipiului Alexandria 215.275,93 lei (corespunzator aportului la capitalul social de 99,99999 %)

si

-SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL 0,04 lei (corespunzator aportului la capitalul social de 0,00001 %).

3.2 Diferenta de profit(dupa reparizarea mentionata mai sus) in suma de 215.275,88 lei sa fie repartizata la alte rezerve, respectiv in creditul contul 1068.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglemetarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice si ale OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice, precum şi pentru modificarea şi completarea unor reglementări contabile.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entităţii - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului*;

b) activităţile din domeniul cercetării şi dezvoltării – *nu este cazul*;

c) informaţii privind achiziţiile propriilor acţiuni, şi anume - motivele achiziţiilor efectuate în cursul exerciţiului financiar; numărul şi valoarea nominală sau, în absenţa acesteia, echivalentul contabil al acţiunilor achiziţionate şi înstrăinate în cursul exerciţiului financiar şi proporţia din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă;în cazul achiziţiei şi înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acţiunilor; numărul şi valoarea nominală sau, în absenţa acesteia, echivalentul contabil al tuturor acţiunilor achiziţionate şi deţinute de entitate şi proporţia din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existenţa de sucursale ale entităţii – Activitatea societatii s-a desfasurat la sediu si la punctele de lucru ale societatii.

e) în ceea ce priveşte utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziţiei financiare şi a profitului sau pierderii:

- obiectivele şi politicile entităţii în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*
- expunerea entităţii la riscul de preţ, riscul de credit, riscul de lichiditate şi la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de preţuri prin care urmăreşte modificarea acestora funcţie de evoluţia preţurilor pe piata. Nivelul preţurilor practicat este unul competitiv in ceea ce priveşte concurenţa pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.*

Politicile şi obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menţinerea unui risc scăzut de colectare a creanţelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanţelor şi perioada de plată a datoriilor.

In anul 2025 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociatilor. Pentru anul 2025 in cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2025.

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

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea îsi va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode,norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite îsi exprimate în lei;
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).
Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

a) S-au acordat indemnizatiile aprobate membrilor organelor de administratie.
b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere ori supraveghere.
c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere ori de supraveghere in timpul exercitiului.
d) salariați:

-număr de salariați la data de 31.12.2025: 41 ;

-salarii plătite, aferente exercițiului: 2.489.133 lei;

- asigurările sociale: 622.427 lei;

- asigurari sociale de sanatate: 248.127lei

- CAM: 55.801lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.
Avand in vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii si aprobarii Adundrii generale a asocialilor, odata cu bilanlul contabil qi contul de profit qi pierdere al exercitiului
financiar aferent anului 2025 in forma in care au fost prezentate.

DIRECTOR,
DIN NELU