

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	240.022	389.028
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	240.022	389.028
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.520.644	2.502.909
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	182.016	153.337
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	31.107	40.889
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	259.440	259.440
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	2.993.207	2.956.575
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	340	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	310	250
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	650	250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	3.233.879	3.345.853
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	113.835	13.677
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	68.264	79.650
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	639.446	558.932
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	821.545	652.259
II. CREAȚE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	66.528	1.398.730
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun t. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (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	274.146	824.258
5. Capital.subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	340.674	2.222.988
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	35	35
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	35	35
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	4.244.979	4.477.878
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	5.407.233	7.353.160
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	5.373	1.087
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		750.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.312	3
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	162.899	57.514
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.233.852	1.474.003
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.399.063	2.281.520
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.919.428	4.905.760
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	7.153.307	8.251.613
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		347.274
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		347.274
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	4.837.096	5.508.247
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	94.115	149.896
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	4.742.981	5.358.351
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	238.964	593.307
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		17.071
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	238.964	576.236
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	5.076.060	6.101.554
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	317.103	317.103
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	317.103	317.103
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	30.253	0
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	63.420	63.421
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.566.083	1.566.083
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.629.503	1.629.504
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	110.152	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	84.351	23.145
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.171.362	1.969.752
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	2.171.362	1.969.752

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LUPSE CALIN DUMITRU

Semnătura _____



Numele și prenumele

BOTA CALIN IOAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.963.958	7.461.799
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.963.958	7.461.799
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.963.958	7.461.799
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	181.973	59.262
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		32.618
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	467.367	338.404
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	190.561	178.363
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	76.610	93.096
-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	7.439.913	7.951.922
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	190.664	150.414
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	175	105.566
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	56.822	64.825
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	26.831	33.344
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	18.969	23.536
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.204.437	4.993.226
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.059.998	4.887.326

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	144.439	105.900
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	226.932	-16.399
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	226.932	196.259
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		212.658
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	1.878.214	2.747.879
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.230.450	1.583.843
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	14.425	41.405
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	14.425	41.405
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	173.670	233.184
1.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	459.669	889.447
---Cheltuieli-cu-dobânzile-de-refinanțare-înregistrate-de-entitățile-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	7.557.244	8.045.511
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	117.331	93.589
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	230.084	143.481
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	5.045	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	235.129	143.481
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	406	13.823
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	9.587	734
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	9.993	14.557
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	225.136	128.924
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	7.675.042	8.095.403
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	7.567.237	8.060.068
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	107.805	35.335
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	23.454	12.190
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	84.351	23.145
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUPSE CALIN DUMITRU

Numele si prenumele

BOTA CALIN IOAN

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		23.145
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	31		32
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	33		31
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	180.732	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- 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	650	250
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	340	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	340	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	310	250
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	310	250
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	66.528	1.398.730
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	272.011	823.534
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	77.374	21.014
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	194.637	34.349
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		768.171
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.508	1.811
- 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	7.508	1.811
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	35	35
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	7.825	20.681
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.825	20.681
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.237.153	4.457.197
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.235.649	4.456.153
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.504	1.044
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.425.530	3.222.101

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		1.097.274
- în lei	111	97		1.097.274
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	165.211	57.517
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	700.706	584.759
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	371.116	227.423
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	295.656	141.817
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	68.884	58.651
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	6.576	26.955
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.188.497	1.255.128
-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	460.278	661.821
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	1.728.219	593.307
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
heltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	253.480	293.844
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	317.103	X	317.103	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	317.103	100,00	317.103	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	317.103	100,00	317.103	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	77.108	22.054		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	77.108	22.054		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	196.207	77.108		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	196.207	77.108		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	196.207	77.108		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUPSE CALIN DUMITRU



Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BOTA CALIN IOAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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	646.765	165.615		X	812.380
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	646.765	165.615		X	812.380
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	3.814.689	448.016			4.262.705
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.149.360				1.149.360
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	194.687	19.590			214.277
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	259.440				259.440
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	5.418.176	467.606			5.885.782
III.Imobilizari financiare	19	650		400	X	250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	6.065.591	633.221	400		6.698.412

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 immobilizari	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 immobilizari necorporale	23	406.743	16.609		423.352
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	406.743	16.609		423.352
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.294.046	465.750		1.759.796
3.Instalatii tehnice si masini	29	967.343	28.679		996.022
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	163.580	9.809		173.389
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	2.424.969	504.238		2.929.207
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.831.712	520.847		3.352.559

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate 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 immobilizate

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				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUPSE CALIN DUMITRU

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BOTA CALIN IOAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)



Regia Autonoma Ocolul Silvic Municipal Baia Mare

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice
Nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare
La data si pentru exercitiul financiar incheiat
La 31 decembrie 2025

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

CUPRINS	PAGINA
BILANȚ	3
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	8
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	12
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU	14
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE	15
RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI	anexat

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

	<u>Nr. rd.</u> <u>(OMF</u> <u>85/2022)</u>	<u>Nr.</u> <u>rd.</u>	<u>Sold la</u> <u>1 ianuarie</u> <u>2025</u>	<u>Sold la</u> <u>31 decembrie</u> <u>2025</u>
A ACTIVE IMOBILIZATE				
I IMOBILIZARI NECORPORALE				
1 Cheltuieli de constituire (ct 201 - 2801)	1	1		
2 Cheltuieli de dezvoltare (ct 203 - 2803 - 2903)	2	2		
3 Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	3	240.022	389.028
4 Fond comercial (ct 2071 - 2807)	4	4		
5 Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206 - 2806 - 2906)	5	5		
6 Avansuri (ct 4094-4904)	6	6		
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	7	240.022	389.028
II IMOBILIZARI CORPORALE				
1 Terenuri si constructii (ct 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	8	2.520.644	2.502.909
2 Instalatii tehnice si masini (ct 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	9	182.016	153.337
3 Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	31.107	40.889
4 Investitii imobiliare (ct 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5 Imobilizari corporale in curs de executie (ct 231 - 2931)	12	12	529.440	259.440
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	2.993.207	2.956.575
III IMOBILIZARI FINANCIARE				
1 Actiuni detinute la filiale (ct 261 - 2961)	18	18	340	-
2 Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3 Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct 262 + 263 - 2962)	20	20		
4 Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5 Alte titluri imobilizate (ct 265 - 2963)	22	22		
6 Alte imprumuturi (ct 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	310	250
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	650	250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	25	3.233.879	3.345.853

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAI A MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Nr. crt.	Nr. rd. (OMF 85/2022)	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2025	Sold la 31 Decembrie 2025		
B ACTIVE CIRCULANTE						
I STOCURI						
1	Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)		26	26	113.835	13.677
2	Productia in curs de executie (ct 331 + 332 +341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)		27	27	68.264	79.650
3	Produse finite si marfuri (ct 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct 4428)		28	28	639.446	558.932
4	Avansuri (ct 4091 - 4901)		29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)			30	30	821.545	652.259
II CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)						
1	Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)		31	31	66.528	1.938.730
2	Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct 451** - 495*)		32	32		
3	Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct 453 - 495*)		33	33		
4	Alte creante (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	274.146	824.258
5	Capital subscris si nevarsat (ct 456 - 495*)		35	35		
6	Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct 463)		36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)			37	36	340.674	2.222.988
III INVESTITII PE TERMEN SCURT						
1	Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct 501 - 591)		38	37		
2	Alte investitii pe termen scurt (ct 505 + 506 + 507 + din ct 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)		39	38	35	35
TOTAL (rd. 37 + 38)			40	39	35	35
IV CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)						
			41	40	4.244.979	4.477.878
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)			42	41	5.407.233	7.353.160
C CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd 43 + 44)						
			43	42	5.373	1.087
	Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)		44	43	5.373	1.087
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)		45	44		

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Nr. crt.	Nr. rd. (OMF 85/2022)	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2025	Sold la 31 decembrie 2025
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
1				
Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 +1681 - 169)	46	45		
2				
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		750.000
3				
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	48	47	2.312	3
4				
Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)	49	48	162.899	57.514
5				
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)	50	49		
6				
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7				
Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		
8				
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	<u>1.233.852</u>	<u>1.474.003</u>
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	<u>1.399.063</u>	<u>2.281.520</u>
E ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE) (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)				
	55	54	<u>3.919.428</u>	<u>4.905.760</u>
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)				
	56	55	<u>7.153.307</u>	<u>8.251.613</u>
G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1				
Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 + 1681 - 169)	57	56		
2				
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		347.274
3				
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	59	58		
4				
Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)	60	59		
5				
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)	61	60		
6				
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2961 + 451***)	62	61		
7				
Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8				
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	<u>-</u>	<u>347.274</u>

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAI A MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Nr. crt.	Nr. rd. (OMF 35/2022)	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2025	Sold la 31 decembrie 2025
H PROVIZIOANE				
1				
1	66	65		
2	67	66		
3	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I VENITURI IN AVANS				
1	70	69	4.837.096	5.508.247
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 475*)	71	70	94.115	149.896
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 475*)	72	71	4.742.981	5.358.351
2	73	72	238.964	593.307
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct 472*)	74	73		17.071
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472*)	75	74	238.964	576.236
3	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	5.076.060	6.101.554
J CAPITAL SI REZERVE				
I CAPITAL				
1	81	80		
2	82	81		
3	83	82	317.103	317.103
4	84	83		
5	85	84		
TOTAL (rd. 80 + 81 + 82 + 83 + 84)	86	85	317.103	317.103
II PRIME DE CAPITAL (ct 104)	87	86		
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	88	87	30.253	0
IV REZERVE				
1	89	88	63.420	63.421
2	90	89		
3	91	90	1.566.083	1.566.083
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.629.503	1.629.504

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Nr. crt.	Nr. rd. (OMF 85/2022)	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2025	Sold la 31 decembrie 2025
Actiuni proprii (ct 109)	93	92		
Castiguri 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 REPORTATA (ct 117)				
- Sold C (ct. 117)	96	95	110.152	-
- Sold D (ct. 117)	97	96		
VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct 121)				
- Sold C (ct. 121)	98	97	84.351	23.145
- Sold D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct 129)	100	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.171.362	1.969.752
Patrimoniul public (ct 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct 1017)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.171.362	1.969.752

Reprezentant legal,

Lupse Calin Dumitru
Sef Ocol

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,

Bota Calin Ioan
Contabil sef

Semnatura

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Denumirea indicatorilor	Nr. rd. (OMF 85/2022)	Nr. rd.	Exercitiul financiar la 31 dec. 2024	Exercitiul financiar la 31 dec. 2025
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	1	1	6.963.958	7.461.799
-din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate		01 la		
	2	(301)	6.963.958	7.461.799
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	4	2	6.963.958	7.461.799
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	5	3		
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	6	4		
Venituri din dobanzile inregistrate de entitatile din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 766)*		5		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411)	7	6		
2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)				
- Sold C	8	7	0	0
- Sold D	9	8	181.973	59262
3 Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct 721 + 722)	10	9		32.618
4 Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 755)	11	10		
5 Venituri din productia de investitii imobiliare (ct 725)	12	11		
6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	467.367	338.404
7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815)	14	13	190.561	178.363
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	15	14	76.610	93.096
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	7.439.913	7.951.922
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	18	17	190.664	150.414
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	19	18	175	105.566
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct 605)	20	19	56.822	64.825
		19a	26.831	33.344
-din care, cheltuieli privind consumul de energie(ct.6051)	21	(302)		
		19b	18.969	23.536
-din care, chelt. privind consumul de gaze naturale(ct.6053)	22	(303)		
) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	23	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct 609)	24	21	0	0
9 Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	5.204.437	4.993.226
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	26	23	5.059.998	4.887.326
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645+646)	27	24	144.439	105.900
10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)	28	25	226.932	-16.399
			226.932	196.259
		25a		
a. 1) Cheltuieli (ct 6811 + 6813 + 6817+ din ct 6818)	29	(306)		

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Nr. crt.	Nr. rd. (OMF 85/2022)	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2024	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2025
a. 2) Alte cheltuieli (ct 6811+ 6813+6817+din ct 6818)	30	26		
a. 3) Venituri (ct 7813+ din ct 7818)	31	27		212.658
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	32	28		
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814+ din ct 6818)	33	29		
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814+ din ct 7818)	34	30		
11 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+ 33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.878.214	2.747.879
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	36	32	1.230.450	1.583.843
11.2. Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile (ct 612), din care	37	33	14.425	41.405
- Cheltuieli cu redevente (ct. 6121)	38	33a (307)	0	0
- Cheltuieli cu locatiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)	0	0
- Cheltuieli cu chiriile (ct 6123)	40	33c (309)	14.425	41.405
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuala (ct. 616), din care:	41	33d (310)	0	0
- Cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	42	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	0	0
- Cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	44	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanta (ct. 618), din care:	45	33h (314)	0	0
- Cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	46	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	47	33j (316)	173.670	233.184
11.7. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	48	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 655)	49	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	50	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	51	37	459.669	889.447
Cheltuieli din dobanzile inregistrate de entitatile din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 666)*		38		
12 Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	52	39		
- Cheltuieli (ct 6812)	53	40		
- Venituri (ct 7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	55	42	7.557.244	8.045.511

**OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL
RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025**

Nr. crt.	Nr. rd. (OMF 85/2022)	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2024	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2025
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43		
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	117.331	93.589
13 Venituri din interese de participare (ct 7611 + 7612 + 7613)	58	45		
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	59	46		
14 Venituri din dobanzi (ct 766)	60	47	230.084	143.481
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	61	48	0	0
15 Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)	62	49	0	0
16 Alte venituri financiare (ct 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	63	50	5.045	0
- Din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	64	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49 +50)	65	52	235.129	143.481
17 Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 54-55)	66	53		
- Cheltuieli (ct 686)	67	54		
- Venituri (ct 786)	68	55		
18 Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*)	69	56	406	13.823
- din care, cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	70	57		
19 Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	71	58	9.587	734
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	9.993	14.557
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)				
- Profit (rd. 52-59)	73	60	225.136	128.924
- Pierdere (rd. 59-52)	74	61		
VENITURI TOTALE (rd 16 + 52)	75	62	7.675.042	8.095.403
CHELTUIELI TOTALE (rd 42 + 59)	76	63	7.567.237	8.060.068
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	107.805	35.335
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65		
20 Impozitul pe profit (ct 691)	79	66	23.454	12.190
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)	80	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)	81	66B (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL
 RO17432100
 SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Nr. crt.	Nr. rd. (OMF 85/2022)	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2024	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2025
23 Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67A (317)		
24 Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
23 PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR				
- Profit (rd. 64 – 65- 66 – 67 - 68)	82	69	84.351	23.145
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67+ 68 - 64)	83	70		

Reprezentant legal,

Lupse Calin Dumitru
Sef Ocol

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,

Bota Calin Ioan
Contabil sef

Semnatura / /

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare	
Profit inainte de impozitare	35.335
<i>Ajustari pentru elemente nemonetare</i>	
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor	520.847
Ajustari de depreciere active circulante	
Alte ajustari	-362.405
Ajustari privind provizioanele	
Flux de trezorerie generat de activitatile de exploatare inainte de modificari in capitalul circulant	193.777
(Cresteri)/ Descresteri cheltuieli in avans	4.286
Cresteri/ (Descresteri) venituri in avans	354.343
(Cresteri)/ Descresteri creante comerciale si de alta natura	-1.882.314
(Cresteri)/ Descresteri stocuri	169.286
(Descrestere)/Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	347.215
Impozit pe profit platit	-12.190
Numerar net din activitati de exploatare	-1.019.374
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	-633.221
Venituri vanzari de imobilizari corporale si necorporale	400
Cresteri/ (Descresteri) subventii investitii si fonduri accesibilizare	671.151
Cedari de imobilizari corporale si necorporale	0
Numerar net din activitati de investitii	38.330
Fluxuri de numerar din activitati de finantare	
Imprumuturi primite/rambursari de imprumuturi de la institutii de credit	1.097.274
Imprumuturi primite/rambursari de imprumuturi de la asociati, firme din grup	
Dividende platite	-77.108
Flux de numerar din activitati de finantare	1.020.166
Descresterea/cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	232.899

Numerar si echivalent de numerar la inceputul exercitiului financiar

4.244.979

Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul exercitiului financiar

4.477.878

Reprezentant legal,

Intocmit,

Lupse Calin Dumitru
Sef Ocol

Bota Calin Ioan
Contabil sef

Semnatura
Stampila unitatii

Semnatura



OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
 SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

	31-dec-24	317.103	30.253	1.629.503	110.152	84.351	0	2.171.362
Repartizare profit 2024					84.351	-84.351		0
Profitul anului 2025						23.145		23.145
Corectii rezultat reportat								
Repartizare varsaminte din profitul net					-77.108			-77.108
Trecere la rezultat reportat rezerva din reevaluare realizata			-30.253		30.253			0
Ajustare valoare constructii la pret/cost de achizitie					-147.648			
31-dec-25	317.103	0	1.629.504	0	22.054	0	0	1.969.752

Sef ocol

LUPSE CALIN DUMITRU

Intocmit
Bota Calin Ioan

Calitatea
Contabil sef



OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Nota 1 Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta						Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)					Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ian 2025	Cresteri	Cedari	Transfer	Sold la 31 dec 2025	Sold la 1 ian 2025	Amortizare	Reduceri sau reluari	Reevaluare	Sold la 31 dec 2025	Sold la 1 ian 2025	Sold la 31 dec 2025	
	1	2	3	4	5 = 1 + 2 - 3 + 4	6	7	8	9	10 = 6 + 7 - 8 - 9	11 = 1 - 6	12 = 5 - 10	
0													
a) Imobilizari necorporale													
Cheptuile de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial													
Alte imobilizari necorporale	646.765	165.615			812.380	406.743	16.609			423.352	240.022	389.028	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs													
Total imobilizari necorporale	646.765	165.615			812.380	406.743	16.609			423.352	240.022	389.028	
b) Imobilizari corporale													
Terenuri si amenajari teren													
Constructii	3.814.689	448.016			4.262.705	1.294.046	465.750			1.759.796	2.520.644	2.502.909	
Echipamente tehnologice si masini	1.149.360				1.149.360	967.343	28.679			996.022	182.016	172.927	
Alte imobilizari corporale	194.687	19.590			214.277	163.580	9.809			173.389	31.107	21.299	
Imobilizari in curs si avansuri	259.440				259.440						259.440	259.440	
Total imobilizari corporale	5.418.176	467.606			5.885.782	2.424.969	504.238			2.929.207	2.993.207	2.956.575	
c) Imobilizari financiare													
	650				250						650	250	
Total	6.065.591	633.221	400		6.698.412	2.831.712	520.847			3.352.559	3.233.879	3.345.853	

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

1.1. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatiile financiare la costul istoric. La data de 31 decembrie 2025, valoarea neta contabila a imobilizarilor necorporale este in suma de 389.028 lei. Imobilizarile necorporale in sold la sfarsitul anului 2025 reprezinta partea neamortizata a licentelor, programelor informatice si amenajamentelor silvice utilizate, respectiv care urmeaza a fi utilizate (6.700 lei fiind achizitii realizate in cursul anului 2025, precum si suma de 385.937 lei, reprezentand componenta receptionata din valoarea amenajamentelor silvice pentru perioada 2025-2034 potrivit proceselor verbale de receptie intocmite in cursul anilor 2024 si 2025, durata de amortizare a imobilizarilor necorporale fiind de 3 ani, respectiv 10 ani pentru amenajamentele silvice.

1.2. Imobilizari corporale

In cursul anului 2025, imobilizarile corporale ale regiei au inregistrat o serie modificari, astfel:

- in contul 2121 Constructii a fost inregistrata o crestere de 448.016 lei urmare a urmatoarelor operatiuni: Achizitie 3 buc pergola mijlocii - 25.800 lei, a receptiei lucrarilor de schimbare invelitoare cladire Pepiniera Firiza – 32.618 lei, respectiv a retrarii constructiilor vechi la costul de achizitie sau productie, prin eliminarea efectelor reevaluarii, care a condus la o crestere a valorii acestora cu 389.598 lei din care 324.589 lei pe seama cresterii amortismentului si 65.009 lei pe seama veniturilor. Astfel, valoarea neta a constructiilor este de 2.502.909 lei;
- in contul 2131 Echipamente tehnologice, s-a inregistrat o diminuare a valorii nete ca urmare a amortizarii, in conditiile in care valoarea bruta a ramas constanta la nivelul a 1.149.360 lei, iar valoarea neta cumulata a acestora la 31.12.2025 este de 153.337 lei;
- in contul 214 Aparatura, mobilier, birotica , s-a inregistrat o crestere in valoare bruta de 19.590 lei, reprezentand camera de supraveghere Valea Usturoiului I modernizarea sistemului de supravegere la Cantonul Usturoi, valoarea neta cumulata a acestora (urmare a deductiei amortismentului) la 31.12.2025 fiind de 40.889 lei;
- in contul 231.0 Imobilizari in curs de executie nu au avut loc modificarii, valoarea acestora ramanand la nivelul sumei de 259.440 lei.

Reevaluarea imobilizarilor corporale

La 31.01.2025 valoarea constructiilor din patrimoniul regiei a fost ajustata la valoarea costului/prețului productie/achizitie, intrucat inregistrarea in contabilitate a constructiilor la valoarea justa (reevaluata) aduce dupa sine, o serie de inconveniente practice privind:

- inregistrarea si tratarea amortizarii din perspectiva fiscala, amortizarea contabila fiind in majoritatea cazurilor diferita de amortizarea fiscala;
- necesitatea efectuării in permanenta a unor analize in ceea ce priveste diferentele in favoarea si/sau defavoarea entitatii la calculul impozitului pe profit;
- dificultatile care intervin ca urmare a necesitatii de a urmări evolutia acestora pe perioade lungi de timp, între 5-48 ani; toate acestea favorizand aparitia unor erori care se pot perpetua o perioada lunga de timp cu efecte negative asupra patrimoniului regiei. Un alt motiv il reprezinta faptul ca este foarte dificila urmarirea pentru fiecare mijloc fix a elementelor constitutive a valorii contabile reevaluate inregistrate in contul 2121 -Constructii in corelatie cu conturile 105- Diferente din reevaluare, 1175-Rezultatul reportat: rezerve din reevaluare;

Active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate

La 31 decembrie 2025, Regia nu inregistreaza mijloace fixe luate in leasing.

Imobilizari corporale in curs de executie

In cadrul imobilizarilor in curs de executie, Regia nu a inregistrat operatiuni.

Nota 2 Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2025	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2025
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	-	-	-	-

SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	-	-	-
---	---	---	---	---

Nota 3 Repartizarea profitului

Propunerile de repartizare mentionate mai jos au fost facute de Regie conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, OG nr. 64/2001, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Suma
Profit net la 31.12.2025	23.145,37
Rezultatul reportat in urma corectiilor erorilor contabile	0
Profit net de repartizat:	23.145,37
- rezerva legala	0,00
- acoperirea pierderii contabile	0,00
- varsaminte la bugetul local	23.145,37
- participare salariati la profit	0,00
- sursa proprie de finantare	0,00
Profit nerepartizat	-

Nota 4 Analiza rezultatului din exploatare

Indicator	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025
0	1
1. Cifra de afaceri neta	7.461.799
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	7.265.329
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	196.470
4. Cheltuielile de desfacere	113.412
5. Cheltuielile generale de administratie	666.770
6. Alte venituri din exploatare	490.123
7. Rezultatul din exploatare (3-4-5+6)	-93.589

Nota 5 Situatia creantelor si datoriilor

Creante

La 31 decembrie 2025 creantele Regiei sunt dupa cum urmeaza:

Creante	31 Decembrie 2025	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2025	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale	1.398.730	1.398.730	
Cienti	1.398.693	1.398.693	-
Avansuri acordate furnizorilor	37	37	
Ajustari de valoare pentru creante comerciale			-
Creante in legatura cu personalul			
Creante in legatura cu BASS si BS	55.362	55.362	
Creante in leg cu bugetul de stat	34.348	34.348	
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	21.014	21.014	-

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Subventii de incasat	768.171	768.171	-
Alte creante	724	724	
Debitori diversi	724	724	
Alte creante			
Ajustari de valoare pentru alte creante			
Decontari in curs de clarificare			
Total creante comerciale si alte creante	2.222.987	2.222.987	

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda.

La 31 decembrie 2025, creantele in legatura cu bugetul statului si al asigurarilor sociale reprezinta :

- Impozit pe profit 30.107 lei;
- TVA neexigibil achizitii 4.242 lei;
- Concedii medicale 21.014 lei;

Datorii

La 31 decembrie 2025 datoriile Regiei sunt dupa cum urmeaza:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2025	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	2	3	4	5
Total din care:	2.628.794	2.281.520	347.274	0
Furnizori	54.514	54.514	0	0
Clienti-creditori	3	3	0	0
Salarii si alte datorii legate de drepturile salariale	201.207	201.207	0	0
Garantii gestionare	383.552	383.552	0	0
Contributii sociale	150.847	150.847	0	0
Obligatii buget de stat, locale si fonduri speciale	76.576	76.576	0	0
Alte datorii	661.821	661.821	0	0
Linie credit EXIM Banca Romaneasca	1.097.274	750.000	347.274	0

Nota 6 Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Regia isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Regia va aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAI A MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de:

- toate ajustarile de valoare datorate depreciilor in valorizarea activelor;
- toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate al elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de active sau de datorii/capitaluri proprii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respective veniturile cu cheltuielile.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica. Situatiile financiare cuprind bilantul prescurtat, contul de profit si pierdere, si note la situatiile financiare.

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala ("RON" sau "LEI"). Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

Tranzactiile Regiei in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei ("BNR") pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Ocolului Silvic Municipal Baia Mare RA intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2009)
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr 1802/2014 cu modificarile ulterioare
- Ordonanta Guvernului nr 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome
- Ordinul 128/2005 privind unele reglementari contabile aplicabile agentilor economici

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia modificarii capitalurilor proprii
- Situatia fluxurilor de numerar
- Note explicative la situatiile financiare

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Situatiile financiare se refera doar la Ocolul Silvic Municipal RA. Regia nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei la cost istoric, conform politicilor contabile ale Regiei și conform OMF 1802/2014.

Situatiile financiare nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanelor Publice nr 1802/2014 cu modificările ulterioare.

6.3. Situatii comparative

Situatiile financiare întocmite la 31 decembrie 2025 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2024.

6.4. Utilizarea estimarilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supozitii care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

6.5. Continuitatea activitatii

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Regia își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Regia va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

6.6. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Tranzacțiile în valută se exprimă în LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR și valabil la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la sfârșit de an sunt exprimate în LEI la cursul de schimb la data situațiilor financiare.

Castigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb LEU/GBP și LEU/EUR la 31 decembrie 2025 și 31 decembrie 2024, au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
LEU/GBP	5,9951	5,8335
LEU/EUR	4.9741	5,0985

6.7. Imobilizari corporale

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, manipularea, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAI A MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele deperformanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional in valoarea activului.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nici o piata active pentru acel active. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporala nu mai poate fi determinate prin referinta la o piata active, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluat la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Durata de functionare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate. Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

Amortizarea imobilizarilor se realizeaza prin utilizarea metodei liniare, cu exceptia terenurilor primite in administrare si a celorlalte imobilizari care fac parte din patrimonial public administrat de Regie, care nu sunt amortizabile, si prin stabilirea duratei normale de functionare la nivelul minim/mediu al fiecarei plaje de ani specifice fiecarui mijloc fix.

6.8. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, materialele consumabile, productia in curs de executie, si produsele finite.

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminate la sfarsitul perioadei prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurilor de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

In ceea ce priveste evaluarea stocului de masa lemnoasa exploatarea in regie proprie, aflata in depozit si in rampa la data de 31.12.2025, precizam ca aceasta a fost realizata la nivelul costului exploatarea, la care se adauga cheltuielile cu constituirea fondurilor silvice obligatorii conform Codului Silvic, respectiv cheltuielile cu personalul care deserveste baza de productie Ferneziu (depozitul de masa lemnoasa).

6.9. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Regia nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

6.10. Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost.

6.11. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Regie.

Pentru datoriile in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile, care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

6.12 Contracte de leasing

Leasing financiar

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

Contractele de leasing financiar, care transfera Regiei toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Actiunile capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

In anul 2025 nu am avut in derulare contracte de leasing.

6.13. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Regia are o obligatie curenta (legala sau implicita) generate de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimate in mod credibil.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anular prin reluare la venituri.

6.14 Subventii

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoare justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile care compenseaza Regia pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere in mod sistematic in aceleasi perioade in care sunt recunoscute cheltuielile.

6.15 Rezerve legale

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din patrimonial regiei in conformitate cu prevederile legale.

6.16 Venituri

Veniturile din vanzarea bunurilor in cursul activitatii curente sunt evaluate la valoarea justa a contraprestatiei incasate sau de incasat, minus returnari, reduceri comerciale si rabaturi pentru volum.

Veniturile sunt recunoscute atunci cand exista dovezi convingatoare, de regula sub forma unui contract de vanzare executat, iar riscurile si avantajele ce decurg din proprietatea bunurilor sunt transferate in mod semnificativ cumparatorului, recuperarea contraprestatiei este probabila, costurile aferente si returnurile posibile de bunuri pot fi estimate credibil, entitatea nu mai este implicata in gestionarea bunurilor vandute, iar marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil.

Reducerile comerciale primite ulterior facturarii, respectiv reducerile comerciale acordate ulterior facturarii, indiferent de perioada la care se refera, se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite", respectiv contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terti. In cazul in care reducerile comerciale reprezinta evenimente ulterioare datei bilantului in contul 408 "Furnizori – facturi nesosite", respective contul 418 "Clienti – facturi de intocmit" si se reflecta in situatiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea daca sumele respective se cunosc la data bilantului.

Momentul in care are loc transferul riscurilor si beneficiilor variaza in functie de termenii individuali din contractele de vanzare.

6.17 Impozite si taxe

Regia inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

6.18 Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiile comparative prezentate in situatiile financiare. Impactul asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

Nota 7 Actiuni si obligatiuni

Regia Autonoma Ocolul Silvic Municipal Baia Mare avea la inceputul exercitiului financiar un patrimoniu propriu subscris de catre Consiliul Local al municipiului Baia Mare in valoare de 317.103,11 lei, fara a suferi modificari in cursul anului 2025.

Astfel, la 31.12.2025 patrimoniul regiei este in valoare de 317.103,11 lei.

Nota 8 Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Salarizarea conducatorului entitatii a fost stabilita in temeiul reglementarilor legale aplicabile la nivel national in domeniul administrarii regiilor autonome de catre Consiliul de Administratie, potrivit O.U.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificari si completari ulterioare, a dispozitiilor art. 12-13 din Legea nr. 331/2024 – Codul silvic cu modificari si completari ulterioare, a prevederilor art. III din OUG nr. 63/2025 pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul silviculturii, respective a dispozitiilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Administrarea unitatii este realizata de catre un Consiliul de Administratie format din 5 persoane numite de catre Consiliul Local al Municipiului Baia Mare in temeiul Legii nr. 15/1991.

Drepturile salariale care revin celorlalti angajati sunt stabilite in baza contractului colectiv de munca negociat cu Consiliul de Administratie si inregistrat la Inspecoratul Teritorial de Munca a judetului Maramures.

Avansurile acordate salariatilor in timpul exercitiului financiar au fost in intregime decontate, respectandu-se termenele legale de regularizare a acestora.

Numarul mediu de salariatii permanenti aferent exercitiului financiar 2025 este de 32 persoane (inclusiv seful de ocol).

Cheltuielile cu asigurarile sociale datorate bugetului general consolidat au fost corect calculate si inregistrate in evidentele contabile, fiind achitate in totalitate si la termenele legale. Drepturile de asigurari sociale au fost acordate tuturor angajatilor in limitele legale si ale Contractului colectiv de munca.

Nota 9 Principalii indicatori economico - financiari

INDICATOR	MOD DE CALCUL	31 decembrie 2025
<i>INDICATORI DE LICHIDITATE</i>		
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente 7.353.160 / 2.281.520	3,22
Indicatorul lichiditatii imediate	(Active curente – Stocuri) / Datorii curente 6.700.901 / 2.281.520	2,94
<i>INDICATORI DE RISC</i>		
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu 347.274 / 1.969.752	0,18
Acoperirea dobanzilor	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Chelt cu dobanda 49.158 / 13.823	3,56
<i>INDICATORI DE ACTIVITATE</i>		
Viteza de rotatie a debitelor - clienti	Sold mediu client/Cifra de afaceri*365	

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

	193.117 / 7.461.799 *365	9,45
Viteza de rotatie a creditorilor - furnizori	Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri*365 102.670 / 7.461.799 *365	5,04
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate 7.461.799 / 3.345.853	2,23
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active 7.461.799 / 10.700.100	0,70
<i>INDICATORI DE PROFITABILITATE</i>		
Rata profitului	Profit brut/Cifra de afaceri*100 35.335 / 7.461.799 * 100	0,47

Viteza de rotatie a debitorilor-clienti exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale.

Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Nota 10 Alte informatii

10.1. Informatii despre Regie

Ocolul Silvic Municipal Baia Mare este structura proprie de specialitate a Consiliului Local al municipiului Baia Mare, similara cu cele ale statului, infiintata pentru a realiza gospodaria silvica si gestionarea durabila a padurilor si altor terenuri cu vegetatie forestiera din proprietatea Municipiului Baia Mare, pe baza amenajamentului silvic, a amenajamentului silvo-pastoral si normelor tehnice specifice. Unitatea functioneaza ca regie cu specific exclusiv silvic, de interes local, in subordinea Consiliului Local al Municipiului Baia Mare, pe baza de gestiune economica proprie, are sediul in loc. Baia Mare, str. Petofi Sandor nr. 15A.

Unitatea nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare strategice la alte societati.

Activitatea curenta (de administrare a fondului forestier apartinand municipiului Baia Mare, respectiv comunelor Dumbravita si Grosi, inclusiv de exploatare forestiera) detine ponderea cea mai ridicata in cadrul ansamblului de activitati ale regiei. Intre rezultatul contabil si cel fiscal exista diferente determinate de cheltuielile nedeductibile si veniturile neimpozabile.

Cifra de afaceri este realizata din valorificarea masei lemnoase pe picior provenite din fondul forestier proprietatea publica a Municipiului Baia Mare catre agenti economici autohtoni care desfasoara activitati de exploatare forestiera in raza judetului Maramures si populatie, valorificarea masei lemnoase fasonate din depozit sau la drum auto (cel putin 50% din masa lemnoasa provenita din produse principale si conserve), vanzarea produselor accesorii (pomi iarna, ciuperci), servicii de administrare a fondului forestier apartinand altor unitati administrativ teritoriale, respectiv alte servicii specifice domeniului silvic.

10.2 Informatii despre impozitul pe profit

		Exercitiu financiar incheiat la 31 decembrie 2025
Profit contabil net- inainte de repartizare	1	23.145
Venituri neimpozabile	2	316.400
Total deduceri	3	316.400
Cheltuieli nedeductibile, din care:	4	370.796

OCOLUL SILVIC MUNICIPAL BAIA MARE RA, NR REG COM J24/567/2005, COD FISCAL RO17432100
SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2025

- Cheltuieli cu impozitul pe profit		12.190
- Cheltuieli cu despagubiri, amenzi, penalitati		3.467
- Cheltuieli de protocol nedeductibile		
- Provizioane		
- Cheltuieli cu sponsorizari		
- Cheltuieli fond participare salariatii la profit		
- Fond accesibilizare		354.161
- Alte cheltuieli nedeductibile		1.181
Diferenta amortizare fiscala	5	
Elemente similare veniturilor	6	
Profit impozabil	7=1-3+4-5+6	77.744
Pierderea fiscala din anii precedenti	8	
Profit impozabil	9=7-8	77.744
Impozit pe profit curent	10=9*16%	12.439
Impozit pe profit scutit (aferent profitului reinvestit)	11	-
Impozit dupa scaderea impozitului pe profitul reinvestit	12=10 - 9	12439
Reducere reprezentand bonificatia, in limita prevazuta de lege	13	249
Impozit profit anual datorat		12.190

10.3 Evenimente ulterioare

La data prezentelor informatii multe societati comerciale si-au redus semnificativ activitatea sau chiar si-au suspendat activitatea fie din motive care tin de cresterea chetuielilor de exploatare fie din cauza cererii mult scazute din partea clientilor, urmare a situatiei economice globale. Pentru a acoperi golurile de casa generate de cele invocate anterior, alaturi de imposibilitatea scoaterii la vanzarea unui volum de masa lemnoasa sufficient pentru a asigura venituri pentru atingerea obiectivelor fixate de catre autoritatea publica tutelara, Regia a contractat in cursul anului o linie de credit in valoare de 2.500.000 lei, pentru o perioada de 3 ani.

10.4 Cheltuieli de audit

Auditul Regiei este asigurat de S.C. CENTRU EXPERT SRL. Onorariul auditorului este stabilit prin intelegerea dintre cele doua parti si este prevazut in contractul de prestari servicii.

10.5 Contingente

10.5.1. Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Regia considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

10.5.2. Pretentii de natura juridica

Conducerea Regiei considera ca litigiile in care este implicata Regia nu vor avea un impact semnificativ asupra operatiunilor si pozitiei financiare a Regiei.

Sef ocol
ing. Calin - Dumitru

Contabil sef,
ec. Calin Ioan Bota



Balanta de verificare la Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1015	Patrim regie	0.00	317 103.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	317 103.11
105	Rez.reev.	0.00	30 253.36	0.00	0.00	30 253.36	0.00	30 253.36	0.00	0.00	0.00
1061	Rezerve lega	0.00	63 420.62	0.00	0.00	0.00	0.00	63 420.62	0.00	0.00	63 420.62
1068.1	Profit rein	0.00	31 352.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31 352.00	0.00	0.00	31 352.00
10681	Surse propri	0.00	1 534 730.89	0.00	0.00	0.00	0.00	1 534 730.89	0.00	0.00	-1 534 730.89
117	Rez reportat	7 243.40	0.00	0.00	0.00	77 107.88	84 351.28	84 351.28	0.00	0.00	0.00
1175	Rez.rep.reev	0.00	117 395.72	0.00	0.00	147 649.08	30 253.36	147 649.08	0.00	0.00	0.00
121	Profit/pierd	0.00	84 351.28	1 172 645.30	2 838 150.85	8 369 266.74	8 308 060.83	8 369 266.74	8 392 412.11	0.00	23 145.37
208	Alte imob ne	646 764.62	0.00	158 915.40	0.00	165 615.58	0.00	812 380.20	0.00	812 380.20	0.00
2121	Constructii	3 814 689.41	0.00	0.00	0.00	448 015.75	0.00	4 262 705.16	0.00	4 262 705.16	0.00
2131	Echip tehnol	335 690.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335 690.80	0.00	335 690.80	0.00
2133	Miji transpo	813 669.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	813 669.33	0.00	813 669.33	0.00
214	Mobilier, al	194 687.16	0.00	19 589.88	0.00	19 589.88	0.00	214 277.04	0.00	214 277.04	0.00
231.0	Imobilizari	224 440.16	0.00	-158 915.40	0.00	0.00	0.00	224 440.16	0.00	224 440.16	0.00
231.2	Inv Baza pro	35 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35 000.00	0.00	35 000.00	0.00
261	Actiuni la entitati afiliate	340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	340.00	340.00	0.00	0.00	0.00
267	Alte creante	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2678	Alte titiuri	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00	0.00
2808	Amortiz alt	0.00	406 742.50	0.00	2 088.61	0.00	16 609.94	423 352.44	0.00	0.00	423 352.44
2812	Amortizare c	0.00	1 294 045.72	0.00	11 825.76	0.00	465 750.39	1 759 796.11	0.00	0.00	1 759 796.11
2813	Amortiz inst	0.00	967 344.23	0.00	2 390.11	0.00	28 678.68	996 022.91	0.00	0.00	996 022.91
2814	Amortiz alte	0.00	163 579.64	0.00	817.42	0.00	9 808.60	173 388.24	0.00	0.00	173 388.24
301	Materii prim	1 374.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 374.94	0.00	1 374.94	0.00
3021	Mat.auxiliar	2 750.00	0.00	0.00	22 466.95	19 716.95	22 466.95	22 466.95	0.00	0.00	0.00
3022.0	Combustibil	2 378.94	0.00	6 352.68	4 388.56	62 093.19	62 106.65	64 472.13	62 106.65	2 365.48	0.00
3022.1	Combustibil	1 017.48	0.00	395.41	171.99	9 033.41	9 642.07	10 050.89	9 642.07	408.82	0.00
3024	Piese schimb	0.00	0.00	1 795.03	1 795.03	15 689.38	15 689.38	15 689.38	15 689.38	0.00	0.00
3025	Seminte, mat	0.00	0.00	0.00	1 142.42	17 886.46	12 686.46	17 886.46	12 686.46	5 200.00	0.00
3028	Alte mat con	4 032.61	0.00	3 807.62	4 049.62	26 876.55	26 581.08	30 909.16	26 581.08	4 328.08	0.00
3032	Ob.inv folos	102 281.27	0.00	0.00	105 566.16	3 284.89	105 566.16	105 566.16	105 566.16	0.00	0.00
3312.1	Pepiniera So	8 196.40	0.00	0.00	0.00	167.32	2 930.03	8 363.72	2 930.03	5 433.69	0.00
3312.12	Pepin Jolobo	8 757.34	0.00	0.00	0.00	1 635.27	455.50	10 392.61	455.50	9 937.11	0.00
3312.13	Pepin VI Bor	1 900.90	0.00	0.00	0.00	14.54	0.00	1 915.44	0.00	1 915.44	0.00
3312.16	Solar Mo 24	7 809.43	0.00	421.63	569.58	4 606.93	8 274.30	12 416.36	8 274.30	4 142.06	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
3312.17	Solar la 24	3 780.49	0.00	0.00	0.00	2 268.29	0.00	3 780.49	2 268.29	1 512.20	0.00
3312.2	Pepiniera Fi	37 418.59	0.00	11 406.31	0.00	24 890.80	0.00	81 500.51	24 890.80	56 609.71	0.00
3312.7	Pepin Ilmoas	400.56	0.00	0.00	0.00	300.42	0.00	400.56	300.42	100.14	0.00
345.1	Prod dep sor	638 264.26	0.00	219 691.28	0.00	672 795.73	0.00	1 231 727.28	672 795.73	558 931.55	0.00
354	Produce la t	1 181.68	0.00	0.00	1 181.68	1 181.68	0.00	1 181.68	1 181.68	0.00	0.00
401	Furnizori	0.00	162 899.07	483 134.19	315 010.55	2 243 966.06	2 138 581.06	2 243 966.06	2 301 480.13	0.00	57 514.07
401.4	Furnizori EU	0.00	0.00	0.00	0.00	23 132.18	23 132.18	23 132.18	23 132.18	0.00	0.00
409	Furnizori de	0.31	0.00	0.00	0.30	15 917.62	15 917.93	15 917.93	15 917.93	0.00	0.00
409.1	Avans furniz	36.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36.95	0.00	36.95	0.00
411	Clienti	63 447.79	0.00	2 526 687.77	1 180 044.22	9 721 770.88	8 386 525.89	9 785 218.67	8 386 525.89	1 398 692.78	0.00
4118	Clienti ince	2 797.08	0.00	0.00	2 797.08	2 797.08	0.00	2 797.08	2 797.08	0.00	0.00
418	Cli.fact.int	246.33	0.00	0.00	0.00	-246.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419	Cii.credit	0.00	2 312.00	967.00	0.00	3 279.00	968.70	3 279.00	3 281.70	0.00	2.70
421.0	Salarii	0.00	302 965.85	312 861.28	392 117.00	4 770 418.94	4 660 872.00	4 770 418.94	4 963 837.85	0.00	193 418.91
421.2	Colaboratori	0.00	5 400.00	9 230.00	9 230.00	110 760.00	110 760.00	110 760.00	116 160.00	0.00	5 400.00
423	Pers.aj.mate	0.00	0.00	0.00	0.00	65 038.00	65 038.00	65 038.00	65 038.00	0.00	0.00
425	Avansuri sal	0.00	0.00	82 100.00	0.00	258 350.00	258 350.00	258 350.00	258 350.00	0.00	0.00
427	Retineri sal	0.00	16 026.00	17 440.00	2 140.00	39 722.00	26 084.35	39 722.00	42 110.35	0.00	2 388.35
4281.1	Garantii ges	0.00	376 314.40	53 023.71	14 945.85	94 887.75	102 124.97	94 887.75	478 439.37	0.00	383 551.62
4315	Contrib CAS	0.00	194 278.00	103 154.00	100 339.00	1 360 529.00	1 266 590.00	1 360 529.00	1 460 868.00	0.00	100 339.00
4316	Contrib cass	0.00	84 084.00	40 970.00	41 478.00	532 914.00	490 308.00	532 914.00	574 392.00	0.00	41 478.00
436	ContribCAM	0.00	17 294.00	8 835.00	9 030.00	114 164.00	105 900.00	114 164.00	123 194.00	0.00	9 030.00
4382	Alte creante	77 374.00	0.00	0.00	49 372.00	65 038.00	121 398.00	142 412.00	121 398.00	21 014.00	0.00
441	Impozit prof	129 635.00	0.00	0.00	-29 807.00	0.00	99 528.00	129 635.00	99 528.00	30 107.00	0.00
4423	TVA de plata	0.00	0.00	0.00	7 456.21	25 233.78	32 689.78	25 233.78	32 689.78	0.00	7 456.00
4424	TVA de recup	42 870.54	0.00	0.00	0.00	182 548.64	225 419.18	225 419.18	225 419.18	0.00	0.00
4424.1	TVA solicit	3 024.00	0.00	0.00	68 479.00	223 702.00	226 726.00	226 726.00	226 726.00	0.00	0.00
4426	TVA deductib	0.00	0.00	55 608.60	55 608.60	326 915.92	326 915.92	326 915.92	326 915.92	0.00	0.00
4427	TVA colectat	0.00	0.00	63 064.81	63 064.81	177 096.89	177 096.89	177 096.89	177 096.89	0.00	0.00
4428.6	TVA Neexigibil Achizitii	19 107.62	0.00	30 419.16	35 485.24	97 425.37	112 291.46	116 532.99	112 291.46	4 241.53	0.00
444	Impoz.salari	0.00	56 151.00	27 977.00	27 026.00	374 773.00	345 648.00	374 773.00	401 799.00	0.00	27 026.00
4452.3	Imp.ner DR24	0.00	0.00	0.00	0.00	768 171.20	0.00	768 171.20	0.00	768 171.20	0.00
446	Alte imp.,ta	0.00	12 732.61	267 398.94	2 484.00	960 762.90	963 169.59	960 762.90	975 902.20	0.00	15 139.30
4474	Fd mediu	0.00	(9 232.00	26 955.00	72 351.00	92 730.00	72 351.00	99 306.00	0.00	26 955.00

Balanta de verificare la Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
461	Debitori div	2 134.79	0.00	23 560.85	23 509.32	708 152.54	709 563.08	710 287.33	709 563.08	724.25	0.00
462	Creditori di	0.00	74.62	1 898.93	1 898.93	22 507.81	22 433.19	22 507.81	22 507.81	0.00	0.00
4621	Garantii ml	0.00	354 334.96	44 852.74	17 280.76	328 532.93	237 383.24	328 532.93	591 718.20	0.00	263 185.27
4623	Gar part lic	0.00	71 982.13	170 400.49	206 200.00	1 246 315.21	1 319 425.47	1 246 315.21	1 391 407.60	0.00	145 092.39
4624	Com Dumbravi*	0.00	-601 411.00	-6 377.17	50 078.47	334 887.06	1 305 165.38	334 887.06	703 754.38	0.00	368 867.32
4625	Comuna Grosi	0.00	335 474.00	69 048.64	0.00	455 021.82	4 224.13	455 021.82	339 698.13	0.00	-115 323.69
4628	Ind zilieri	0.00	1 575.00	11 648.00	0.00	295 419.00	293 844.00	295 419.00	295 419.00	0.00	0.00
471	Ch in avans	5 373.16	0.00	0.00	46 455.66	42 169.26	46 455.66	47 542.42	46 455.66	1 086.76	0.00
472.3	V av sbvDR24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17 071.80	0.00	17 071.80	0.00	17 071.80
4721.1	Fd reg B Mar	0.00	32 311.28	73 035.38	186 322.20	281 604.08	531 240.87	281 604.08	563 552.15	0.00	281 948.07
4721.2	Fd reg Dumb	0.00	0.00	0.00	4 406.10	0.00	87 606.99	0.00	87 606.99	0.00	87 606.99
4721.3	Fd reg Grosi	0.00	205 988.11	0.00	0.00	0.00	28.04	0.00	206 016.15	0.00	206 016.15
4721.4	Fd reg Firiz	0.00	664.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	664.48	0.00	664.48
473	Decontari in	0.00	0.00	0.00	0.00	16 689.42	16 689.42	16 689.42	16 689.42	0.00	0.00
4751	Subv investii	0.00	941 221.56	3 846.11	0.00	46 153.32	0.00	46 153.32	941 221.56	0.00	895 068.24
4752.3	Imp ner DR24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	751 099.40	0.00	751 099.40	0.00	751 099.40
4758.1	Subv fd acce	0.00	786 997.82	3 911.85	0.00	46 942.20	0.00	46 942.20	786 997.82	0.00	740 055.62
47585.1	Fd acces B M	0.00	2 752 645.90	56 800.00	124 214.80	56 800.00	354 160.57	56 800.00	3 106 806.47	0.00	3 050 006.47
47585.2	Fd acces Dum	0.00	284 232.32	0.00	-297 401.52	0.00	-284 232.32	0.00	0.00	0.00	0.00
47585.3	Fd acces Gro	0.00	71 998.07	0.00	0.00	0.00	18.70	0.00	72 016.77	0.00	72 016.77
5081	Alte titluri	35.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35.40	0.00	35.40	0.00
5121.0	Banca BCR	73 036.33	0.00	4 343 514.97	4 399 033.44	74 213 428.74	74 286 465.07	74 286 465.07	74 286 465.07	0.00	0.00
5121.1	Depozite BCR	0.00	0.00	4 236 555.07	4 034 943.47	71 062 218.86	70 860 607.26	71 062 218.86	70 860 607.26	201 611.60	0.00
51210.0	Garantii Bank	2 479.58	0.00	0.00	0.00	405 289.70	407 769.28	407 769.28	407 769.28	0.00	0.00
51210.1	Garantii depo	383 149.40	0.00	0.00	0.00	22 140.11	405 289.51	405 289.51	405 289.51	0.00	0.00
51211	Cont crt-gar	360 915.40	0.00	8 463.85	53 023.71	93 237.97	88 787.75	454 153.37	88 787.75	365 365.62	0.00
51211.0	Exim Bank	5 362.24	0.00	1 192 853.96	1 192 853.96	8 752 452.75	8 757 814.99	8 757 814.99	8 757 814.99	0.00	0.00
51211.1	Depozit Exim	1 045 000.00	0.00	9 021.06	0.00	2 029 041.06	1 045 000.00	3 074 041.06	1 045 000.00	2 029 041.06	0.00
51211.2	Exim fd acce	0.00	0.00	0.00	0.00	950 061.34	950 020.00	950 061.34	950 020.00	41.34	0.00
51213.0	OTP Bank	265.54	0.00	0.00	0.00	0.00	285.54	265.54	265.54	0.00	0.00
51213.1	OTP- depozit	1 017 931.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1 017 931.52	1 017 931.52	1 017 931.52	0.00	0.00
5122.0	Disp Trezore	45.00	0.00	0.41	0.00	4 911.48	0.00	4 956.48	0.00	4 956.48	0.00
5122.1	Disp invest	34 108.22	0.00	1 946.55	0.00	9 241.00	0.00	43 349.22	0.00	43 349.22	0.00
51242	BCR GBP	0.00	0.00	20.56	20.56	245.86	245.86	245.86	245.86	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumuliat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
51243	BCR Euro	1 503.72	0.00	0.00	299.65	23 648.60	24 108.60	25 152.32	24 108.60	1 043.72	0.00
51250.0	Banca BRD	198 417.37	0.00	165 805.04	165 342.16	35 563 241.53	35 619 633.11	35 761 658.90	35 619 633.11	142 025.79	0.00
51250.1	Depozite BRD	0.00	0.00	0.00	0.00	32 928 718.59	32 928 718.59	32 928 718.59	32 928 718.59	0.00	0.00
51252.0	Fd acces BM	84.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84.78	0.00	84.78	0.00
51253.0	Fd reg Dumbr	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.35	0.00	0.35	0.00
51254.0	Fd acces Dum	295 192.44	0.00	0.00	0.00	0.00	10 960.00	295 192.44	10 960.00	284 232.44	0.00
51255.0	Fd reg Grosi	174 063.43	0.00	0.00	0.00	31 925.00	0.00	205 988.43	0.00	205 988.43	0.00
51256.0	Fd acces Gro	73 950.85	0.00	0.00	0.00	0.00	1 952.00	73 950.85	1 952.00	71 998.85	0.00
5127.0	Sanpaolo	10 834.19	0.00	0.00	0.00	292 711.41	303 535.60	303 545.60	303 535.60	10.00	0.00
5127.1	Sanpaolo dep	276 053.49	0.00	0.00	0.00	8 323.96	284 377.45	284 377.45	284 377.45	0.00	0.00
5127.2	SanPaolo acc	18 387.83	0.00	0.00	0.00	241 286.40	259 644.23	259 674.23	259 644.23	30.00	0.00
5127.3	SP-dep fd ac	217 553.34	0.00	0.00	0.00	11 866.53	229 419.87	229 419.87	229 419.87	0.00	0.00
5129.0	B Transilva	48 818.22	0.00	1 685.59	62.48	100 989.72	114 240.18	149 807.94	114 240.18	35 567.76	0.00
5129.1	Depozit Transilvania	0.00	0.00	43 878.50	0.00	1 071 634.25	0.00	1 071 634.25	0.00	1 071 634.25	0.00
5129.2	Cont.banci	0.00	0.00	0.00	0.00	215.58	0.00	215.58	0.00	215.58	0.00
5191	Credite bancare pe termen scurt	0.00	0.00	349 654.84	750 182.99	4 272 186.09	5 369 460.03	4 272 186.09	5 369 460.03	0.00	1 097 273.94
5311	Casa lei	7 254.31	0.00	27 849.19	32 925.31	852 983.62	839 557.12	860 237.93	839 557.12	20 680.81	0.00
53280	Tichete de m	0.00	0.00	0.00	0.00	45 822.00	45 822.00	45 822.00	45 822.00	0.00	0.00
53281	Sigilii crot	570.96	0.00	0.00	570.96	0.00	570.96	570.96	570.96	0.00	0.00
542	Avans trezor	0.00	0.00	1 586.50	1 586.50	17 947.50	17 947.50	17 947.50	17 947.50	0.00	0.00
581	Viram.intern	0.00	0.00	9 371 356.93	9 371 356.93	222 553 576.87	222 553 576.87	222 553 576.87	222 553 576.87	0.00	0.00
6021	Ch.mat.aux.	0.00	0.00	23 648.63	23 648.63	23 648.63	23 648.63	23 648.63	23 648.63	0.00	0.00
6022.0	Ch combustib	0.00	0.00	4 560.55	4 560.55	71 628.47	71 628.47	71 628.47	71 628.47	0.00	0.00
6022.1	Ch comb Dumb	0.00	0.00	0.00	0.00	120.25	120.25	120.25	120.25	0.00	0.00
6024	Ch piese sch	0.00	0.00	1 795.03	1 795.03	15 689.38	15 689.38	15 689.38	15 689.38	0.00	0.00
6025	Ch.seminte	0.00	0.00	1 142.42	1 142.42	12 686.46	12 686.46	12 686.46	12 686.46	0.00	0.00
6028.0	Ch mat consu	0.00	0.00	4 049.62	4 049.62	26 641.08	26 641.08	26 641.08	26 641.08	0.00	0.00
603	Ch. obiecte	0.00	0.00	105 566.16	105 566.16	105 566.16	105 566.16	105 566.16	105 566.16	0.00	0.00
605	Ch energia s	0.00	0.00	-2 303.96	-2 303.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6051	Ch.energie	0.00	0.00	6 311.45	6 311.45	33 343.90	33 343.90	33 343.90	33 343.90	0.00	0.00
6052	Ch..apa	0.00	0.00	614.76	614.76	7 945.50	7 945.50	7 945.50	7 945.50	0.00	0.00
6053	Ch gazele na	0.00	0.00	2 421.84	2 421.84	23 535.66	23 535.66	23 535.66	23 535.66	0.00	0.00
611	Ch intretin	0.00	0.00	23 688.42	23 688.42	197 504.63	197 504.63	197 504.63	197 504.63	0.00	0.00
612	Ch.chirii	0.00	0.00	6 540.80	6 540.80	41 404.50	41 404.50	41 404.50	41 404.50	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
613	Ch asigurari	0.00	0.00	7 520.09	7 520.09	49 510.23	49 510.23	49 510.23	49 510.23	0.00	0.00
621	Chelt ziliei	0.00	0.00	0.00	0.00	293 844.00	293 844.00	293 844.00	293 844.00	0.00	0.00
622	Ch. onorarii	0.00	0.00	6 000.00	6 000.00	38 853.00	38 853.00	38 853.00	38 853.00	0.00	0.00
6232	Ch reclama/p	0.00	0.00	0.00	0.00	378.15	378.15	378.15	378.15	0.00	0.00
624	Ch. transpor	0.00	0.00	59 334.57	59 334.57	297 425.72	297 425.72	297 425.72	297 425.72	0.00	0.00
625	Ch deplasari	0.00	0.00	380.00	380.00	6 036.99	6 036.99	6 036.99	6 036.99	0.00	0.00
626	Ch. postale	0.00	0.00	2 033.47	2 033.47	25 828.53	25 828.53	25 828.53	25 828.53	0.00	0.00
627	Ch. serv ban	0.00	0.00	721.46	721.46	16 848.48	16 848.48	16 848.48	16 848.48	0.00	0.00
628	Ch alte serv	0.00	0.00	119 008.78	119 008.78	657 613.22	657 613.22	657 613.22	657 613.22	0.00	0.00
635	Ch alte impo	0.00	0.00	70 131.50	70 131.50	233 183.72	233 183.72	233 183.72	233 183.72	0.00	0.00
641.0	Ch salarii	0.00	0.00	392 117.00	392 117.00	4 595 834.00	4 595 834.00	4 595 834.00	4 595 834.00	0.00	0.00
641.2	Ch indemn CA	0.00	0.00	9 230.00	9 230.00	110 760.00	110 760.00	110 760.00	110 760.00	0.00	0.00
642	Ch tich masa	0.00	0.00	13 404.00	13 404.00	180 732.00	180 732.00	180 732.00	180 732.00	0.00	0.00
646	Chelt.CAM	0.00	0.00	9 030.00	9 030.00	105 900.00	105 900.00	105 900.00	105 900.00	0.00	0.00
6581	Desp.amenzi	0.00	0.00	-0.39	-0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65811	Ch despagubi	0.00	0.00	-3 023.29	-3 023.29	7.98	7.98	7.98	7.98	0.00	0.00
65812	Amenzi, pena	0.00	0.00	3 005.98	3 005.98	3 467.00	3 467.00	3 467.00	3 467.00	0.00	0.00
65871	Ch Fond rege	0.00	0.00	186 322.20	186 322.20	531 240.87	531 240.87	531 240.87	531 240.87	0.00	0.00
65872	Ch Fond acce	0.00	0.00	124 214.80	124 214.80	354 160.57	354 160.57	354 160.57	354 160.57	0.00	0.00
6589	Alte ch.expl	0.00	0.00	570.96	570.96	570.96	570.96	570.96	570.96	0.00	0.00
665	Ch dif curs	0.00	0.00	279.64	279.64	733.41	733.41	733.41	733.41	0.00	0.00
666	Ch cu dobanz	0.00	0.00	7 013.91	7 013.91	13 823.12	13 823.12	13 823.12	13 823.12	0.00	0.00
6811	Ch.expl.am	0.00	0.00	17 121.90	17 121.90	196 258.89	196 258.89	196 258.89	196 258.89	0.00	0.00
691	Ch. imp prof	0.00	0.00	-29 807.00	-29 807.00	12 190.00	12 190.00	12 190.00	12 190.00	0.00	0.00
7011	Vanz ml ag e	0.00	0.00	1 637 409.18	1 637 409.18	4 311 932.41	4 311 932.41	4 311 932.41	4 311 932.41	0.00	0.00
7012	Ven lemn dep	0.00	0.00	496 591.11	496 591.11	2 523 866.89	2 523 866.89	2 523 866.89	2 523 866.89	0.00	0.00
7013	Ven.m.l. p f	0.00	0.00	128.45	128.45	45 477.58	45 477.58	45 477.58	45 477.58	0.00	0.00
7014	Ven val ciup	0.00	0.00	0.00	0.00	5 805.96	5 805.96	5 805.96	5 805.96	0.00	0.00
7015	Ven puieti f	0.00	0.00	0.00	0.00	56 500.00	56 500.00	56 500.00	56 500.00	0.00	0.00
704	Ven lucrari	0.00	0.00	275 253.05	275 253.05	506 739.14	506 739.14	506 739.14	506 739.14	0.00	0.00
708	Ven. act div	0.00	0.00	1 562.39	1 562.39	11 477.13	11 477.13	11 477.13	11 477.13	0.00	0.00
711	Variatia sto	0.00	0.00	231 519.22	231 519.22	641 700.71	641 700.71	641 700.71	641 700.71	0.00	0.00
722	Ven prod imo	0.00	0.00	0.00	0.00	32 618.17	32 618.17	32 618.17	32 618.17	0.00	0.00
7415	V.Fd accesib	0.00	0.00	56 800.00	56 800.00	56 800.00	56 800.00	56 800.00	56 800.00	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2025

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7416	V.subv.fid.co	0.00	0.00	73 035.38	73 035.38	281 604.08	281 604.08	281 604.08	281 604.08	0.00	0.00
7581	V desp, am,	0.00	0.00	5 734.58	5 734.58	85 183.02	85 183.02	85 183.02	85 183.02	0.00	0.00
7582	V. donatii/s	0.00	0.00	0.00	0.00	84.10	84.10	84.10	84.10	0.00	0.00
7584.1	Ven subv investitii	0.00	0.00	7 757.96	7 757.96	93 095.52	93 095.52	93 095.52	93 095.52	0.00	0.00
766	Ven. dobanzi	0.00	0.00	52 929.11	52 929.11	143 480.78	143 480.78	143 480.78	143 480.78	0.00	0.00
768	Alte ven.fin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.11	0.11	0.11	0.11	0.00	0.00
7813	Ven ajust im	0.00	0.00	0.00	0.00	212 657.94	212 657.94	212 657.94	212 657.94	0.00	0.00
Total		11 485 441.25	11 485 441.25	29 746 393.17	29 746 393.17	509 419 150.07	509 419 150.07	520 904 591.32	520 904 591.32	14 052 659.86	14 052 659.86

SEF OCOL
LUPSE CALIN DUMITRU

CONTABIL SEF
BOTA CALIN IOAN

