



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Tel: +40-741-555551  
Fax: +40-264-432299  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373  
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank  
E-mail: [office@remarul.eu](mailto:office@remarul.eu)  
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

CERTIFICAT  
SERIA SMC, NR. 005  
SR EN ISO 9001: 2015

## **RAPORT SEMESTRIAL PE ANUL 2025**

**elaborat în conformitate cu Regulamentul nr 5/2018 al ASF la  
LEGEA NR. 24/2017**

### **S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.**

**Sediul Social: Cluj Napoca, str. Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, jud. Cluj**

**Numărul de telefon/fax: 0264/436045, 0264/432299**

**Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J1992001591124**

**Cod de Identificare Fiscală: 201373**

**Atribut fiscal: RO**

**Valoarea Nominală pe actiune: 2,5 lei**

**Număr de acțiuni: 2.045.203**

**Piața de tranzacționare: Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de BVB**



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Tel: +40-741-555551  
Fax: +40-264-432299  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373  
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank  
E-mail: [office@remarul.eu](mailto:office@remarul.eu)  
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA

PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

CERTIFICAT  
SERIA SMC, NR. 005  
SR EN ISO 9001: 2015

---

## Cuprins

- 1 Situația economico-financiară**
- 2 Analiza activității societății comerciale**
- 3 Schimbari care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**
- 4 Tranzacții semnificative**

## 1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

a) **elemente de bilanț:** active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

-lei -

| <b>BILANȚ</b>                       | <b>30.06.2024</b>  | <b>30.06.2025</b>  | <b>06.2025/06.2024 (%)</b> |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| Imobilizări necorporale             | 90.920             | 49.248             | -45,83                     |
| Imobilizări corporale               | 72.649.417         | 43.326.946         | -40,36                     |
| Imobilizări financiare              | 29.336.259         | 59.326.326         | 102,23                     |
| <b>Active imobilizate – Total</b>   | <b>102.076.596</b> | <b>102.702.520</b> | <b>0,61</b>                |
| Stocuri                             | 40.205.794         | 58.303.135         | 45,01                      |
| Creanțe                             | 24.691.915         | 36.794.818         | 49,01                      |
| Investiții financiare pe term scurt |                    |                    |                            |
| Casa și conturi la bănci            | 49.447.839         | 24.406.922         | -50,64                     |
| <b>Active circulante - Total</b>    | <b>114.345.548</b> | <b>119.504.875</b> | <b>4,51</b>                |
| <b>Cheltuieli în avans</b>          | <b>5.794.098</b>   | <b>8.443.625</b>   | <b>45,72</b>               |
| <b>Total Active</b>                 | <b>222.216.242</b> | <b>230.651.020</b> | <b>3,79</b>                |
| Datorii pe term scurt               | 120.134.948        | 95.593.561         | -20,43                     |
| Datorii pe term mediu si lung       | 55.827.334         | 82.083.575         | 47,03                      |
| Provizioane                         | 1.731.064          | 1.103.328          | -36,26                     |
| Venituri în avans,din care:         | 276.322            | 233.325            | -15,56                     |
| Subvenții pentru investiții         | 276.322            | 233.325            | -15,56                     |
| <b>Total Pasive</b>                 | <b>177.969.668</b> | <b>179.013.789</b> | <b>0,58</b>                |
| Capital                             | 5.113.008          | 5.113.008          |                            |
| Rezerve din reevaluare              | 59.643.493         | 32.710.459         | -45,16                     |
| Rezerve                             | 6.172.463          | 6.172.463          |                            |
| Rezultat reportat                   | -25.351.887        | 5.422.878          |                            |
| Rezultat la sfârșitul perioadei     | -1.330.503         | 2.218.423          |                            |
| <b>Capitaluri proprii</b>           | <b>44.246.574</b>  | <b>51.637.231</b>  | <b>16,70</b>               |
| <b>Total Pasive</b>                 | <b>222.216.242</b> | <b>230.651.020</b> | <b>3,79</b>                |

La 30.06.2025, societatea comercială are în patrimoniu imobilizări corporale, în valoare de 43.326.946 lei care reprezintă 18,78 % din total active, datorita majorarii capitalului social al Remarul Business Center, prin aport in natura din 23.08.2023. În aceeași perioadă a anului precedent unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 72.649.417 lei, reprezentând 32,69 % din

total active. În urma acestei majorări de capital, au crescut imobilizarile financiare cu 29.990.067 lei, fata de aceeași perioadă a anului trecut.

*Stocurile* sunt în valoare de 58.303.135 lei, reprezentând 25,27 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 40.205.794 lei, reprezentând 18,08 % din total active. Stocurile au crescut comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut cu 8,01 % ca pondere în total active ca efect al derularii contractelor încheiate cu CFR Calatori în cadrul programului PNRR.

*Creanțele* reprezintă clienții neîncasați și sunt în valoare de 36.794.818 lei, adică 15,95 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 24.691.915 lei, reprezentând 11,11 % din total active. Creanțele au crescut față de aceeași perioadă a anului trecut cu 4,84 % ca pondere în active, efect al creșterii cifrei de afaceri comparativ cu anul precedent.

*Casa și conturile* curente la bănci în lei sunt în valoare de 24.406.922 lei față de aceeași perioadă a anului trecut când erau de 49.447.839 lei, datorită diminuării depozitului de cash din Cec Bank, bani utilizați pentru plata materialelor necesare realizării proiectelor în curs.

*Totalul activelor* la data de 30.06.2025 este de 230.651.020 lei, la aceeași dată a anului trecut activele însumând 222.216.242 lei.

*Datoriile societății* la 30.06.2025 sunt de 177.677.136 lei, față de 30.06.2024 când erau de 175.962.282 lei. Diferența provine din înregistrarea avansurilor comerciale încasate din contractele cu societăți terțe (neafiliate).

b) **contul de profit și pierdere:** vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite

| <i>Contul de profit și pierdere</i> | <i>30.06.2024</i> | <i>30.06.2025</i> | <i>06.25/06.24 (%)</i> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Cifra de afaceri neta               | 16.584.134        | 36.411.488        | 119,55                 |
| Venituri din exploatare             | 21.437.237        | 39.449.030        | 84,02                  |
| Cheltuieli din exploatare           | 21.004.392        | 35.733.180        | 70,12                  |
| Rezultatul din exploatare           | 432.845           | 3.715.850         | 758,47                 |
| Venituri financiare                 | 617.537           | 776.695           | 25,77                  |
| Cheltuieli financiare               | 2380.885          | 1.789.619         | -24,83                 |
| Rezultatul financiar                | -1.763.348        | -1.012.924        | -42,55                 |
| Venituri totale                     | 22.054.774        | 40.225.725        | 82,39                  |
| Cheltuieli totale                   | 23.385.277        | 37.522.799        | 60,45                  |
| Rezultatul brut                     | -1.330.503        | 2.702.926         | 303,15                 |
| Rezultatul net                      | -1.330.503        | 2.218.423         | 266,73                 |

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri la 30.06.2025 este de 36.411.488 lei, înregistrând o creștere față de aceeași perioadă a anului trecut cu 119,55 %, cifra de afaceri la 30.06.2024 fiind de 16.584.134 lei. Creșterea se datorează în principal schimbării structurii de producție, în special a livrării vagoanelor aferente contractelor în derulare cu CFR Calatori.
- Veniturile totale sunt în valoare de 40.225.725 lei, înregistrând o creștere de 82,39 % față de primul semestru al anului trecut, producția realizată fiind mai mare comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.
- Rezultatul din exploatare este pozitiv, respectiv profit de 3.715.850 Ron, față de 432.845 Ron, înregistrat la 30.06.2024. Menționez că valoarea utilităților în semestrul 1 2025 a scăzut cu 81.618 lei față de semestrul 1 2024 de la valoarea de 902.715 lei în semestrul 1 2024 la 821.097 lei, cheltuielile cu materiile prime și prestațiile aferente producției au crescut cu 12.884.979 lei comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut datorită altei structuri de producție față de anul trecut, iar penalitățile către ANAF cât și alte penalități contractuale înregistrează diminuări cu 160.186 lei în semestrul 1 2025 față de semestrul 1 2024.
- Se înregistrează o scădere a cheltuielilor financiare, respectiv cheltuielile cu dobânzile au scăzut cu 591.266 lei de la valoarea de 2.380.885 lei în semestrul 1 2024 la 1.789.619 lei în semestrul 1 2025.

### c) Cash flow:

Nivelul numerarului la sfârșitul perioadei este de 24.313.098 lei față de 37.824.058 lei la data de 31.12.2024, avansurile încasate nefiind utilizate integral.

Fluxul de numerar al societății pe activitatea de bază a fost negativ, înregistrând o valoare de 2.038.905 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investiții reflectă plățile pentru continuarea modernizărilor aferente halelor industriale, înregistrând o valoare negativă de 464.823 lei.

Pentru asigurarea lichidităților necesare desfășurării activității curente, respectiv pentru a reuși onorarea contractelor avute în desfasurare, societatea utilizează linii de credit și facilități de tip factoring de la instituții bancare, fluxul de numerar din activitatea de finanțare fiind negativ, respectiv -11.007.232 lei, reflectând rambursarea de credite.

Situația fluxului de numerar se regăsește ca și anexa în notele la situațiile financiare semestriale.

## 2. Analiza activității societății comerciale

Cifra de afaceri realizată de societate pe semestrul I al anului 2025 este de 36.411.488 lei.

În baza contractelor cu SNTFC CFR Calatori, în cursul semestrului I al anului 2025 au fost livrate din reparație, în principal, următoarele tipuri de material rulant :

- 4 vagoane de calatori seria 1976
- 18 osii Desiro

De asemenea au fost reparate si:

- 1 locomotiva pentru clienti din grup pentru care s-au efectuat reparatii complexe
- 3 automotoare pentru Transferoviar Calatori
- 5 automotoare pentru Transferoviar Adiministrarea Active
- Alte lucrări de revizii sau reparații piese de schimb

## 2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

| Denumire                               | Semestrul 1 2024 | Semestrul 1 2025 |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| Lichiditate generala                   | 0,95             | 1,25             |
| Lichiditate imediata                   | 0,62             | 0,64             |
| Viteza de rotatie a stocurilor:        | 1,14             | 1,62             |
| Viteza de rotatie a creantelor clienti | 20 zile          | 49 zile          |

Riscurile care pot afecta activitatea societății sunt:

**Risc de lichiditate.** Responsabilitatea finală privind gestionarea riscului de lichiditate aparține societății care a construit un cadru corespunzător de gestionare al riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societății pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților. Societatea gestionează riscurile de lichidități prin eforturi de asigurare a unor facilități de creditare bancară, prin monitorizarea continua a fluxurilor de numerar reale si prin punerea în corespondența a profilurilor de scadența al activelor și al datoriilor financiare.

**Riscurile valutare.** Întrucât majoritatea clienților au fost de pe piața internă, riscul legat de variația cursului de schimb s-a manifestat doar legat de importurile de echipamente, acestea fiind foarte reduse în prima jumătate a anului 2025. Perspectiva unor contracte externe presupune adaptarea politicii de finanțare pentru corelarea monedei încasărilor cu moneda de plată a furnizorilor.

**Riscurile ratei dobânzii.** Activele purtătoare de dobânzi ale societății, veniturile precum și fluxurile de numerar din activitățile operaționale sunt expuse fluctuației ratelor dobânzii de piață. Riscul de dobândă a societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rata dobânzii



variabile expun societatea la riscul de fluxuri de numerar din dobânzi. Cu toate acestea, societatea monitorizează continuu expunerea sa la riscul de dobândă. Aceasta include simularea diverselor scenarii inclusiv refinanțarea, actualizarea pozițiilor existente, alternative de finanțare. Volumul de creditare este ridicat ceea ce expune societatea la costuri financiare ridicate.

**Riscul de piață.** Conducerea societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Conducerea societății consideră că, în prezent, capacitatea de producție a societății este acoperită de comenzi pentru următoarele 12 luni.

## **2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare al acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

Totalul activelor imobilizate de 102.702.520 lei au următoarea structură la 30.06.2025:

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| Imobilizari necorporale        | 49.248             |
| Imobilizari financiare         | 59.326.326         |
| Terenuri                       | 20.551.698         |
| Construcții                    | 13.439.186         |
| Instalatii tehnice,mijl.transp | 27.212.865         |
| Alte imobilizari necorporale   | 495.595            |
| Investiții în curs de execuție | 10.473.521         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>102.702.520</b> |

## **2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.**

Cifra de afaceri realizată în primele 6 luni ale anului 2025 este cu 45,54 % mai mare decât anul trecut, respectiv 36.411.488 lei față de 16.584.134 lei. Explicația este livrarea vagoanelor de călători modernizate care au presupun multe dotări noi și implicit valori materiale mai mari, acestea regăsindu-se în prețul final al produsului livrat și implicit au generat o cifră de afaceri mai mare.

## **3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**

### **3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.**

Nu este cazul.

### **3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.**

Nu este cazul.

### **3.3. Activitatea Consiliului de Administrație**

Componența Consiliului de Administrație nu a suferit modificări fata de 31.12.2024, situație prezentată în nota nr 8 la bilanț.

În perioada 01.01.2025 - 30.06.2025 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în cadrul unui număr de 5 ședințe .

### **4. Tranzacții semnificative**

**În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.**

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J12/2849/2019
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL , Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007
5. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
6. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA , Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03 ;



7. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str. T. Vladimirescu, nr. 2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012
8. S.C. TRANSFEROVIAR HOLDING S.A Cluj Napoca str. T. Vladimirescu nr. 2-4 CUI RO 33628681 J12/2804/2014

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt prezentate în nota 10 la situațiile financiare.  
Societatea este listată pe sistemul de tranzacționare AERO al Bursei de Valori București SA.  
La data întocmirii raportului, structura acționariatului era următoarea:

| Aționar               | Nr. de acțiuni   | Suma (lei)       | Procentaj(%)   |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|
| Transferoviar Holding | 1.518.890        | 3.797.225        | 74,26 %        |
| Persoane fizice       | 440.862          | 1.102.155        | 21,56 %        |
| Persoane juridice     | 85.451           | 213.628          | 4,18 %         |
| <b>Total</b>          | <b>2.045.203</b> | <b>5.113.008</b> | <b>100,00%</b> |

Situațiile financiare la data de 30.06.2025 nu au fost auditate.

#### Administratori

Bărbăcuți Dumitru

Lupan Liliana

**Director General**

Avram Ionut

**Director Economic**

Rusu Roxana

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| <b>Bifați numai dacă este cazul:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              | <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București                                                                                                     | S1027_A100 / 06.08.2025                                                                                                                                             |                                                      | Tip situație financiară: BS |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <input type="checkbox"/> Sucursala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              | <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic                                                                                                                       | <input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestru                                                                                                  |                                                      | Anul <b>2025</b>            |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              | Suma de control                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     | 5.113.008                                            |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| Entitatea REMARUL 16 FEBRUARIE SA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <b>Adresa</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Județ<br>Cluj                | Sector                                                                                                                                                                           | Localitate<br>CLUJ NAPOCA                                                                                                                                           |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Strada<br>TUDOR VLADIMIRESCU | Nr.<br>2-4                                                                                                                                                                       | Bloc                                                                                                                                                                | Scara                                                | Ap.                         | Telefon<br>0760233022 |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| Număr din registrul comerțului<br>J1992001591124                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              | Cod unic de înregistrare                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                     | 2 0 1 3 7 3                                          |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| Forma de proprietate<br>34--Societati pe actiuni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              | <input type="radio"/> CAEN 2024 <input checked="" type="radio"/> CAEN 2025                                                                                                       |                                                                                                                                                                     | Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)<br>3020--Fabricarea materialului rulant                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              | Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)<br>3020--Fabricarea materialului rulant                                                               |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <input checked="" type="radio"/> <b>Raportari contabile semestriale</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              | <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un <b>exercițiu financiar diferit de anul calendaristic</b> , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <input type="radio"/> Entități mici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              | <input type="checkbox"/> Entități de interes public ?                                                                                                                            |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <input type="radio"/> Microentități                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <b>Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.</b><br><b>F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII</b><br><b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b><br><b>F30 - DATE INFORMATIVE</b> |                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <table><tr><td rowspan="3"><b>Indicatori :</b></td><td>Capitaluri - total</td><td>51.637.231</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>5.113.008</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>2.218.423</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       | <b>Indicatori :</b> | Capitaluri - total | 51.637.231 | Capital subscris | 5.113.008 | Profit/ pierdere | 2.218.423 |
| <b>Indicatori :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Capitaluri - total           | 51.637.231                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Capital subscris             | 5.113.008                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Profit/ pierdere             | 2.218.423                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <b>REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRĂTORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |                                                                                                                                                                                  | <b>INTOCMIT,</b>                                                                                                                                                    |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| Numele și prenumele<br>AVRAM IONUT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |                                                                                                                                                                                  | Numele și prenumele<br>RUSU ROXANA                                                                                                                                  |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |                                                                                                                                                                                  | Calitatea<br>11--DIRECTOR ECONOMIC                                                                                                                                  |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |                                                                                                                                                                                  | Semnătura                                                                                                                                                           |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |                                                                                                                                                                                  | <div><div>RUSU DANIELA-GABRIELA</div><div>Semnat digital de RUSU DANIELA-GABRIELA<br/>Data: 2025.08.18 14:01:13 +03'00'</div><div>Semnătura electronică</div></div> |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |
| <div>Formular VALIDAT</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                      |                             |                       |                     |                    |            |                  |           |                  |           |

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

| Denumirea elementului<br><br>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                                                                                                                                                  | Nr.<br>rd.<br>OMF<br>nr.<br>1194/<br>2025 | Nr.<br>rd.   | Sold la:    |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |              | 01.01.2025  | 30.06.2025  |
| A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | B            | 1           | 2           |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |              |             |             |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)                                                                                                                                                                                                                                     | 01                                        | 01           | 71.978      | 49.248      |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)                                                                                                                                                                                                      | 02                                        | 02           | 43.710.413  | 43.326.946  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )                                                                                                                                                                                                                                                     | 03                                        | 03           | 59.326.326  | 59.326.326  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)                                                                                                                                                                                                                                                                     | 04                                        | 04           | 103.108.717 | 102.702.520 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |              |             |             |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)                                                                                                           | 05                                        | 05           | 57.837.014  | 58.303.135  |
| II.CREANȚE<br>1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)                                                                                                       | 06                                        | 06a<br>(301) | 30.267.115  | 36.794.818  |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                                                                                                                          | 07                                        | 06b<br>(302) |             |             |
| TOTAL (rd. 06a+06b)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 08                                        | 06           | 30.267.115  | 36.794.818  |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)                                                                                                                                                                                                                    | 09                                        | 07           |             |             |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)                                                                                                                                                                                                                                          | 10                                        | 08           | 37.824.058  | 24.406.922  |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 11                                        | 09           | 125.928.187 | 119.504.875 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | 12                                        | 10           | 8.018.407   | 8.443.625   |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                        | 13                                        | 11           | 6.328.949   | 8.443.625   |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                       | 14                                        | 12           | 1.689.458   |             |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519) | 15                                        | 13           | 112.427.132 | 95.593.561  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>                                                                                                                                                                                                                                      | 16                                        | 14           | 19.787.007  | 32.311.942  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>                                                                                                                                                                                                                                                       | 17                                        | 15           | 124.585.182 | 135.014.462 |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)     | 18                                        | 16           | 73.282.063  | 82.083.575  |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 19                                        | 17           | 1.445.177   | 1.103.328   |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | 20                                        | 18           | 254.823     | 233.325     |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)                                                                                                                                                                                                                                                              | 21                                        | 19           | 254.823     | 233.325     |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                    | 22                                        | 20           | 42.997      | 42.997      |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                   | 23                                        | 21           | 211.826     | 190.328     |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)                                                                                                                                                                                                                                                            | 24                                        | 22           |             |             |

|                                                                                                  |    | F10 - pag. 2 |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)                                   | 25 | 23           |            |            |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)                                  | 26 | 24           |            |            |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                   | 28 | 26           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                  | 29 | 27           |            |            |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)                                                               | 30 | 28           |            |            |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                     |    |              |            |            |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)                                                                  | 31 | 29           | 5.113.008  | 5.113.008  |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                            | 32 | 30           | 5.113.008  | 5.113.008  |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                                          | 33 | 31           |            |            |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                 | 34 | 32           |            |            |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                         | 35 | 33           |            |            |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)                                                | 36 | 34           |            |            |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)                                                                   | 37 | 35           |            |            |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)                                                            | 38 | 36           | 32.710.459 | 32.710.459 |
| IV. REZERVE (ct.106)                                                                             | 39 | 37           | 6.172.463  | 6.172.463  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                                        | 40 | 38           |            |            |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                | 41 | 39           |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                 | 42 | 40           |            |            |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)                                           | 43 | 41           | 675.515    | 5.422.878  |
| SOLD D (ct. 117)                                                                                 | 44 | 42           | 0          | 0          |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>                            |    |              |            |            |
| SOLD C (ct. 121)                                                                                 | 45 | 43           | 4.974.671  | 2.218.423  |
| SOLD D (ct. 121)                                                                                 | 46 | 44           | 0          | 0          |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                                | 47 | 45           |            |            |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)                             | 48 | 46           | 49.646.116 | 51.637.231 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                                    | 49 | 47           |            |            |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)                                                                 | 50 | 48           |            |            |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)                                      | 51 | 49           | 49.646.116 | 51.637.231 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

AVRAM IONUT

Numele și prenumele

RUSU ROXANA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                            | Nr.rd.<br>Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025 | Nr.<br>rd.               | Perioada de raportare     |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                                                                                                    |                                             |                          | 01.01.2024-<br>30.06.2024 | 01.01.2025-<br>30.06.2025 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                |                                             |                          |                           |                           |
| <b>A</b>                                                                                                                                           |                                             | <b>B</b>                 | <b>1</b>                  | <b>2</b>                  |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                         | 01                                          | 01                       | 16.584.134                | 36.411.488                |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                                    | 02                                          | 01a<br>(301)             | 16.584.134                | 36.369.071                |
| <del>din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național</del>                                             |                                             | <del>01b<br/>(310)</del> |                           |                           |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                 | 03                                          | 02                       | 16.520.487                | 36.369.071                |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                         | 04                                          | 03                       | 63.647                    | 42.417                    |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                             | 05                                          | 04                       |                           |                           |
| <del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del> |                                             | <del>05</del>            |                           |                           |
| 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                       | 4.689.870                 | 2.903.171                 |
| Sold D                                                                                                                                             | 08                                          | 08                       | 0                         | 0                         |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                                    | 09                                          | 09                       | 50.102                    | 8.648                     |
| 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                       | 6.750                     | 6.682                     |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                                  | 13                                          | 13                       | 106.381                   | 119.041                   |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                                      | 14                                          | 14                       | 21.498                    | 21.498                    |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                         | 15                                          | 15                       |                           |                           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                               | 16                                          | 16                       | 21.437.237                | 39.449.030                |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                                        | 17                                          | 17                       | 4.495.005                 | 14.708.107                |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                     | 18                                          | 18                       | 47.541                    | 50.468                    |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                              | 19                                          | 19                       | 902.715                   | 821.097                   |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                                | 20                                          | 19a<br>(302)             | 791.492                   | 519.917                   |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                          | 21                                          | 19b<br>(303)             | 47.285                    | 237.662                   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                           | 22                                          | 20                       | 59.095                    | 38.937                    |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                              | 23                                          | 21                       | 3.735                     | 11.767                    |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                            | 24                                          | 22                       | 9.675.626                 | 11.387.475                |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                                    | 25                                          | 23                       | 9.392.746                 | 10.980.861                |



|                                                                                                                                                                                     |    |              |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                     |    |              |            |            |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                                                      | 26 | 24           | 282.880    | 406.614    |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)                                                                                        | 27 | 25           | 1.897.690  | 1.013.726  |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                         | 28 | 25a<br>(306) | 1.897.690  | 1.013.726  |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                               | 29 | 26           |            |            |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                               | 30 | 27           |            |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                    | 31 | 28           |            |            |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                         | 32 | 29           |            |            |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                           | 33 | 30           |            |            |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                           | 34 | 31           | 4.379.656  | 8.066.987  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                  | 35 | 32           | 3.293.027  | 5.964.904  |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612),<br>din care:                                                                                          | 36 | 33           | 236.998    | 1.399.453  |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                | 37 | 33a<br>(307) |            |            |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                    | 38 | 33b<br>(308) |            |            |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)                                                                                                                                                 | 39 | 33c<br>(309) | 236.998    | 1.399.453  |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616),<br>din care:                                                                                           | 40 | 33d<br>(310) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 41 | 33e<br>(311) |            |            |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:                                                                                                                                 | 42 | 33f<br>(312) |            |            |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 43 | 33g<br>(313) |            |            |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:                                                                                                                                | 44 | 33h<br>(314) |            | 42.817     |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                    | 45 | 33i<br>(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<br>(316) | 437.704    | 408.072    |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                       | 47 | 34           |            |            |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                 | 48 | 35           |            |            |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                        | 49 | 36           |            |            |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                    | 50 | 37           | 411.927    | 251.741    |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                           |    | 38           |            |            |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                    | 51 | 39           | -449.201   | -341.850   |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                              | 52 | 40           | 2.553.371  | 894.129    |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                | 53 | 41           | 3.002.572  | 1.235.979  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b><br>(rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)                                                                                                   | 54 | 42           | 21.004.392 | 35.733.180 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                              |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                              | 55 | 43           | 432.845    | 3.715.850  |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                            | 56 | 44           | 0          | 0          |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                        | 57 | 45           |            |            |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                           | 58 | 46           |            |            |



| F20 - pag. 3                                                                                                                                                                                                        |    |              |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                                                  | 59 | 47           | 510.279    | 703.210    |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                                           | 60 | 48           | 60.254     | 43.412     |
| 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           | 107.258    | 73.485     |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                                                    | 63 | 51           |            |            |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                                                | 64 | 52           | 617.537    | 776.695    |
| 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           | 2.104.844  | 1.631.194  |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                          | 69 | 57           |            |            |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                                             | 70 | 58           | 276.041    | 158.425    |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 2.380.885  | 1.789.619  |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                                                         |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                                              | 72 | 60           | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                                            | 73 | 61           | 1.763.348  | 1.012.924  |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                                                                                                | 74 | 62           | 22.054.774 | 40.225.725 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                                                                                                              | 75 | 63           | 23.385.277 | 37.522.799 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                                                                                                              |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                                                                                                              | 76 | 64           | 0          | 2.702.926  |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                                                                                                            | 77 | 65           | 1.330.503  | 0          |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                                                                                                    | 78 | 66           |            | 484.503    |
| 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<br>(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<br>(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<br>(317) |            |            |
| 24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                                                                                                                 | 82 | 68           |            |            |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>                                                                                                                                                      |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )                                                                                                                                                          | 83 | 69           | 0          | 2.218.423  |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)                                                                                                                                                         | 84 | 70           | 1.330.503  | 0          |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AVRAM IONUT

Semnătura



Numele si prenumele

RUSU ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati                         |                                  | Sume                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A                                                                                                                           |                                    | B            | 1                                  |                                  | 2                                      |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                          | 01                                 | 01           | 1                                  |                                  | 2.218.423                              |
| 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.<br>OMF<br>nr.1194<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care:                | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A                                                                                                                           |                                    | B            | 1=2+3                              | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                         | 04                                 | 04           | 12.574.951                         | 12.574.951                       |                                        |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                   | 05                                 | 05           | 12.574.951                         | 12.574.951                       |                                        |
| - peste 30 de zile                                                                                                          | 06                                 | 06           | 6.852.160                          | 6.852.160                        |                                        |
| - peste 90 de zile                                                                                                          | 07                                 | 07           | 5.722.791                          | 5.722.791                        |                                        |
| - peste 1 an                                                                                                                | 08                                 | 08           | 0                                  | 0                                |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale –<br>total(rd.10 la 14)                                             | 09                                 | 09           |                                    |                                  |                                        |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de<br>angajatori, salariatii si alte persoane asimilate             | 10                                 | 10           |                                    |                                  |                                        |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de<br>sanatate                                                             | 11                                 | 11           |                                    |                                  |                                        |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                    | 12                                 | 12           |                                    |                                  |                                        |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                      | 13                                 | 13           |                                    |                                  |                                        |
| - alte datorii sociale                                                                                                      | 14                                 | 14           |                                    |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si<br>alte fonduri                                                  | 15                                 | 15           |                                    |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de alti creditori                                                                                   | 16                                 | 16           |                                    |                                  |                                        |
| Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit<br>la bugetul de stat, din care:                               | 17                                 | 17           |                                    |                                  |                                        |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                     | 18                                 | 17a<br>(301) |                                    |                                  |                                        |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele<br>locale                                                       | 19                                 | 18           | 0                                  | 0                                |                                        |
| III. Numar mediu de salariatii                                                                                              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | 30.06.2024                         |                                  | 30.06.2025                             |
| A                                                                                                                           |                                    | B            | 1                                  |                                  | 2                                      |
| Numar mediu de salariatii                                                                                                   | 20                                 | 19           | 236                                |                                  | 231                                    |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei,<br>respectiv la data de 30 iunie                            | 21                                 | 20           | 238                                |                                  | 230                                    |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare,<br>subvenții încasate și creanțe restante                           |                                    |              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.                       | Sume (lei)                             |
| A                                                                                                                           |                                    |              |                                    | B                                | 1                                      |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul<br>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<br>(316) |                      |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36                                 | 33b<br>(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.<br>OMF<br>nr.1194<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.   | Sume (lei)           |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 1                    |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40                                 | 37           | 822.020              |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii                                                                             | 41                                 | 37a<br>(302) |                      |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                             | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | 30.06.202430.06.2025 |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 12                   |
| 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<br>(318) |                      |
| - dupa surse de finantare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44                                 | 39           | 00                   |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45                                 | 40           |                      |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46                                 | 41           |                      |
| - dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47                                 | 42           | 00                   |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48                                 | 43           |                      |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49                                 | 44           |                      |
| VII. Cheltuieli de inovare ***)                                                                                                                                       | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | 30.06.202430.06.2025 |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 12                   |
| 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<br>(319) |                      |
| VIII. Alte informații                                                                                                                                                 | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025  | Nr.<br>rd.   | 30.06.202430.06.2025 |
| A                                                                                                                                                                     |                                    | B            | 12                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52                                 | 46           |                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                              | 53 | 46a<br>(303) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) |            |            |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           | 1.516.162  | 1.278.882  |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) | 1.516.162  | 1.265.432  |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |            |            |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48           | 36.045.711 | 65.905.413 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49           | 35.915.346 | 65.905.413 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           | 10.910.832 | 10.910.832 |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           | 25.004.514 | 54.994.581 |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |            |            |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |            |            |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54           | 130.365    | 0          |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           |            |            |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           | 130.365    | 0          |
| 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           | 13.567.448 | 18.186.091 |
| - 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           | 2.096.151  | 1.646.366  |
| - 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<br>(308) |            |            |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 958.194    | 4.851.404  |
| 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           | 263.636    | 526.518    |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 263.636    | 526.518    |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75 | 63           |            |            |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           |            |            |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           |            |            |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 78 | 66           |            |            |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 79 | 67           | 1.507.280  | 9.941.970  |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |              |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|-------------|-------------|
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                        | 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), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                    | 83  | 71           | 5.794.097   | 8.543.513   |
| - 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           | 38.283      | 99.888      |
| - 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) , <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                  | 87  | 75           |             |             |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                               | 88  | 76           |             |             |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                | 89  | 76a<br>(313) |             |             |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                     | 90  | 77           | 4.812.960   | 897.077     |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                              | 91  | 78           |             |             |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                             | 92  | 79           |             |             |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                                | 93  | 80           |             |             |
| - acțiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                    | 94  | 81           |             |             |
| - obligațiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                | 95  | 82           |             |             |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                   | 96  | 82a<br>(320) |             |             |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                          | 97  | 83           |             |             |
| <b>Casa în lei și în valută (rd.85+86 )</b>                                                                                                                                                                                                                                       | 98  | 84           | 565         | 847         |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                               | 99  | 85           | 530         | 812         |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                            | 100 | 86           | 35          | 35          |
| <b>Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)</b>                                                                                                                                                                                                                    | 101 | 87           | 49.610.772  | 24.313.098  |
| - în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                             | 102 | 88           | 49.610.717  | 24.312.786  |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                            | 103 | 89           |             |             |
| - în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                          | 104 | 90           | 55          | 312         |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                         | 105 | 91           |             |             |
| <b>Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)</b>                                                                                                                                                                                                                    | 106 | 92           | 333.609     | 87.941      |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                        | 107 | 93           | 333.609     | 87.941      |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                         | 108 | 94           |             |             |
| <b>Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>                                                                                                                                                                                          | 109 | 95           | 137.890.150 | 149.275.341 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|------------|
| 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), <b>(rd.97+98)</b>                                                                                     | 110 | 96            |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            |            |            |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>                                                                          | 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) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                     | 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), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                              | 120 | 106           | 81.469     | 66.235     |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           | 81.469     |            |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>                                                                                                                                          | 123 | 108           | 87.347.887 | 82.142.681 |
| - 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           | 949.535    | 3.871.022  |
| - 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<br>(309) |            |            |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 1.220.760  | 1.672.688  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>                                                                                                                          | 127 | 111           | 20.259.134 | 24.712.316 |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 1.748.208  | 1.274.469  |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                | 129 | 113           | 926.938    | 3.990.038  |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           | 104.280    | 53.015     |
| - alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                        | 131 | 115           | 17.479.708 | 19.394.794 |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                            | 132 | 116           | 28.655.586 | 40.448.096 |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                  | 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<br>(310) |            |            |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                            | 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           | 325.314           | 233.325           |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140                               | 123           |                   |                   |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141                               | 124           | 48.993            |                   |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 142                               | 125           | 276.321           | 233.325           |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 143                               | 126           |                   |                   |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienti (ct. 478)                                                                                                                        | 144                               | 127           |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                        | 145                               | 128           |                   |                   |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            | 146                               | 128a<br>(311) |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           | 147                               | 128b<br>(314) |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 148                               | 129           |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 149                               | 130           | 5.113.008         | 5.113.008         |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            | 150                               | 131           | 5.113.008         | 5.113.008         |
| - 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           |                   |                   |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>30.06.2024</b> | <b>30.06.2025</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 155                               | 136           | 259.362           | 310.735           |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>30.06.2024</b> | <b>30.06.2025</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   | 156                               | 137           |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     | 157                               | 138           |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  | 158                               | 139           |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile imobile din<br/>proprietatea privată a statului supuse<br/>inventarierii în conf. cu preved.art.356 din<br/>OUG nr.57/2019</b>                                              | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025 | Nr.<br>rd.    | <b>30.06.2024</b> | <b>30.06.2025</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |                                   | <b>B</b>      | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         | 159                               | 140           |                   |                   |

| F30 - pag 7                                                                                       |                                    |               |            |            |            |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|-------|
| XII. Capital social vărsat                                                                        | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194<br>/ 2025 | Nr.<br>rd.    | 30.06.2024 |            | 30.06.2025 |       |
|                                                                                                   |                                    |               | Suma (lei) | % 7)       | Suma (lei) | % 7)  |
| A                                                                                                 |                                    | B             | Col.1      | Col.2      | Col.3      | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)                   | 160                                | 141           | 5.113.008  | X          | 5.113.008  | X     |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)                                                    | 161                                | 142           |            |            |            |       |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală                                               | 162                                | 143           |            |            |            |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală                                                 | 163                                | 144           |            |            |            |       |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:                                            | 164                                | 145           |            |            |            |       |
| - cu capital integral de stat                                                                     | 165                                | 146           |            |            |            |       |
| - cu capital majoritar de stat                                                                    | 166                                | 147           |            |            |            |       |
| - cu capital minoritar de stat                                                                    | 167                                | 148           |            |            |            |       |
| - deținut de regii autonome                                                                       | 168                                | 149           |            |            |            |       |
| - deținut de societăți cu capital privat                                                          | 169                                | 150           | 4.012.178  | 78,47      | 4.010.853  | 78,44 |
| - deținut de persoane fizice                                                                      | 170                                | 151           | 1.100.830  | 21,53      | 1.102.155  | 21,56 |
| - deținut de alte entități                                                                        | 171                                | 152           |            |            |            |       |
|                                                                                                   |                                    |               |            |            |            |       |
| XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din<br>profitul reportat                    | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025  | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |            |            |       |
| A                                                                                                 |                                    | B             | 2024       | 2025       |            |       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din<br>profitul reportat | 172                                | 152a<br>(312) |            |            |            |       |
| XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr.<br>163/2018                           | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025  | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |            |            |       |
| A                                                                                                 |                                    | B             | 2024       | 2025       |            |       |
| Dividendele interimare repartizate 8)                                                             | 173                                | 152b<br>(315) |            |            |            |       |
| XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice<br>*****)                             | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025  | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |            |            |       |
| A                                                                                                 |                                    | B             | 30.06.2024 | 30.06.2025 |            |       |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală),<br>din care:      | 174                                | 153           |            |            |            |       |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                                | 175                                | 154           |            |            |            |       |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție),<br>din care:      | 176                                | 155           |            |            |            |       |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                                | 177                                | 156           |            |            |            |       |
| XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)                                             | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1194/<br>2025  | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |            |            |       |
| A                                                                                                 |                                    | B             | 30.06.2024 | 30.06.2025 |            |       |
| Venituri obținute din activități agricole                                                         | 178                                | 157           |            |            |            |       |
| XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587),<br>din care:        | 179                                | 157a<br>(322) |            |            |            |       |
| - inundații                                                                                       | 180                                | 157b<br>(323) |            |            |            |       |



|                      |     |               |  |  |
|----------------------|-----|---------------|--|--|
| - secetă             | 181 | 157c<br>(324) |  |  |
| - alunecări de teren | 182 | 157d<br>(325) |  |  |

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

AVRAM IONUT

RUSU ROXANA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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



**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 |      |

-

+

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 957201849 din 18.08.2025**

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-957201849-2025** din data de **18.08.2025** pentru perioada de raportare 6 2025 pentru CIF: **201373**

Nu există erori de validare.

S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

26/09/2025 09:29

| Clase         |                                |     |                 |                |                |                |                |                |                |                |  |
|---------------|--------------------------------|-----|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| Cont          | Denumire                       | Tip | Sold inceput an |                | Rulaj curent   |                | Rulaj cumulat  |                | Sold curent    |                |  |
|               |                                |     | Debit           | Credit         | Debit          | Credit         | Debit          | Credit         | Debit          | Credit         |  |
| Total         |                                |     | 318.953.466,26  | 318.953.466,26 | 195.376.282,30 | 195.376.282,30 | 977.671.448,85 | 977.671.448,85 | 313.763.991,86 | 313.763.991,86 |  |
| Total clasa 1 |                                |     | 42.682.681,10   | 97.557.945,49  | 8.684.100,81   | 8.403.029,84   | 58.066.007,13  | 58.665.118,51  | 42.909.989,14  | 98.392.364,91  |  |
| 101           | capital social                 | P   |                 | 5.113.007,50   |                |                |                |                |                | 5.113.007,50   |  |
| 105           | diferente de reevaluare        | P   |                 | 32.710.457,98  |                |                |                |                |                | 32.710.457,98  |  |
| 106           | rezerve                        | P   |                 | 6.172.463,13   |                |                |                |                |                | 6.172.463,13   |  |
| 117           | rezultatul reportat            | B   |                 | 675.515,81     |                |                | 227.308,04     | 4.974.670,59   |                | 5.422.878,36   |  |
| 1173.18       | REZULTAT REPORTAT 2024         | B   |                 |                |                |                |                |                |                |                |  |
| 1175          | REZ.REP.SURPLUS DIN REEVAL     | B   |                 | 41.134.932,33  |                |                |                |                |                | 41.134.932,33  |  |
| 121           | profit si pierderi             | B   |                 | 4.974.670,59   |                | 7.660.006,70   | 55.403.917,28  | 52.647.669,45  |                | 2.218.422,76   |  |
| 151           | provizioane pt.risc si chelt.  | P   |                 | 1.445.177,10   |                | 826.790,0      | 1.235.978,61   | 894.129,39     |                | 1.103.327,88   |  |
| 162           | credite banc.pe ter.lung/med.  | P   |                 | 3.652.000,10   |                | 166.000,10     | 996.000,10     |                |                | 2.656.000,0    |  |
| 167           | alte imprum. si dat.asimilate  | P   |                 | 103.906,56     |                | 6.780,83       | 39.907,67      | 2.235,70       |                | 66.234,59      |  |
| 168           | dobinzi afer.impr.si dat.asim  | P   |                 | 28.065,62      |                | 24.523,18      | 154.895,43     | 146.413,38     |                | 19.583,57      |  |
| Total clasa 2 |                                |     | 138.212.638,34  | 34.966.501,51  | 987.827,61     | 182.251,66     | 2.121.110,17   | 1.383.157,04   | 139.936.943,74 | 35.952.853,78  |  |
| 208           | alte imobilizari necorporale   | A   | 577.095,06      |                |                |                |                |                | 577.095,06     |                |  |
| 211           | terenuri                       | A   | 20.551.698,31   |                |                |                |                |                | 20.551.698,31  |                |  |
| 212           | constructii                    | A   | 13.439.186,47   |                |                |                |                |                | 13.439.186,47  |                |  |
| 213           | instalatii tehnice.mijl.transp | A   | 27.194.670,0    |                | 13.038,54      | 13.038,54      | 48.069,17      | 29.874,0       | 27.212.865,17  |                |  |
| 214           | mob.ap.bir. prot. alte active  | A   | 487.277,99      |                | 3.146,38       |                | 8.317,50       |                | 495.595,49     |                |  |
| 231           | imobilizari corporale in curs  | A   | 9.919.877,70    |                | 1.338,39       |                | 553.642,94     |                | 10.473.520,64  |                |  |
| 261           | titluri de participare         | A   | 65.905.413,0    |                |                |                |                |                | 65.905.413,0   |                |  |
| 267           | creante imobilizate            | A   | 137.419,81      |                | 970.304,30     |                | 1.483.706,56   | 339.556,77     | 1.281.569,60   |                |  |
| 280           | amortizari priv.imob.necorp.   | P   |                 | 505.116,65     |                | 3.788,32       |                | 22.729,92      |                | 527.846,57     |  |
| 281           | amortizari priv.imob.corp.     | P   |                 | 22.595.551,53  |                | 165.424,80     | 27.374,0       | 990.996,35     |                | 23.559.173,88  |  |
| 293           | proviz.pt.deprec.imob.in curs  | P   |                 | 5.286.746,33   |                |                |                |                |                | 5.286.746,33   |  |
| 296           | proviz.pt.deprec.imob.financ.  | P   |                 | 6.579.087,0    |                |                |                |                |                | 6.579.087,0    |  |
| 2961          | AJUSTARE PIERDERE VAL ACTIUNI  | P   |                 | 6.579.087,0    |                |                |                |                |                | 6.579.087,0    |  |

| Total clasa 3 |                                | 52.974.436,17 | 3.277.903,98  | 46.422.624,43 | 46.525.819,62 | 281.302.740,13 | 279.234.830,14 | 55.042.346,16 | 3.277.903,98   |
|---------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 301           | materii prime                  | A             | 16.341,45     | 2.124.627,26  | 3.101.242,79  | 13.758.632,80  | 14.570.821,49  | 16.118.152,76 | *              |
| 302           | materiale consumabile          | A             | 60.563,69     | 16.450,11     | 18.411,30     | 158.300,0      | 157.530,16     | 61.333,53     | *              |
| 303           | materiale de nat. ob. inv.     | A             | 60.361,75     | 4.829,36      | 3.640,03      | 54.742,54      | 47.649,20      | 67.455,09     | *              |
| 321           | materii prime in curs de aprov | A             | 745.609,86    | 433.081,40    | *             | -29.785,81     | *              | 715.824,05    | *              |
| 331           | produse in curs de executie    | A             | 34.347.129,66 | 37.287.016,45 | 36.785.742,67 | 232.786.225,12 | 229.846.338,33 | 37.287.016,45 | *              |
| 341           | semifabricate                  | A             | 796.301,14    | 284.447,86    | 333.138,27    | 1.414.030,01   | 1.431.372,37   | 778.958,78    | *              |
| 345           | produse finite                 | A             | *             | 6.866.373,82  | 6.866.373,82  | 36.173.314,49  | 36.173.314,49  | *             | *              |
| 346           | produse reziduale              | A             | *             | 4.704,0       | 4.704,0       | 48.943,0       | 48.943,0       | *             | *              |
| 348           | diferente de pret la produse   | B             | *             | -598.905,83   | -598.905,84   | -3.100.599,07  | -3.100.599,07  | *             | *              |
| 351           | materii si mat. afl. la terti  | A             | 13.605,50     | *             | *             | *              | *              | 13.605,50     | *              |
| 354           | produse aflate la terti        | A             | 20.523,12     | *             | 11.486,58     | *              | 20.523,12      | *             | *              |
| 371           | marfuri                        | A             | *             | *             | *             | 38.937,05      | 38.937,05      | *             | *              |
| 391           | provizioane pl.deprec.mat.pr.  | P             | *             | 3.277.903,98  | *             | *              | *              | *             | 3.277.903,98   |
| Total clasa 4 |                                |               | 47.259.546,11 | 21.952.257,08 | 23.291.143,28 | 98.617.609,53  | 95.348.477,51  | 51.472.827,08 | 150.267.647,61 |
| 401           | furnizori                      | P             | *             | 10.308.826,27 | 2.304.824,32  | 16.292.337,63  | 21.447.263,21  | *             | 15.463.751,85  |
| 403           | efecte de plata                | P             | *             | 1.556.986,18  | 867.379,20    | 4.961.166,30   | 6.113.417,08   | *             | 2.709.236,96   |
| 404           | furnizori de imobilizari       | P             | *             | 317.262,72    | 24.280,68     | 352.549,65     | 182.151,90     | *             | 146.864,97     |
| 408           | furnizori-facturi nesosite     | P             | *             | 214.470,08    | *             | 340.752,88     | 126.282,80     | *             | *              |
| 409           | furnizori - debitori           | A             | 8.803.647,52  | 585.723,99    | 558.485,06    | 477.758,69     | 2.079.549,62   | 7.201.856,59  | *              |
| 4091          | furn.-deb. pt. cump. bUnuri    | A             | 8.768.773,65  | 585.723,99    | 558.485,06    | 477.758,69     | 2.079.549,62   | 7.166.982,72  | *              |
| 4092          | furn.-deb. pt. prest. servicii | A             | 34.873,87     | *             | *             | *              | *              | 34.873,87     | *              |
| 411           | clienti                        | A             | 10.807.719,68 | 72.985.481,56 | 5.589.356,32  | 18.469.119,34  | 18.292.604,53  | 10.984.234,49 | *              |
| 419           | clienti - creditori            | P             | *             | *             | *             | *              | *              | *             | 63.822.826,98  |
| 421           | personal-renumeratii datorate  | P             | *             | 382.869,0     | 926.517,98    | 3.747.130,90   | -5.415.523,68  | *             | 505.623,0      |
| 423           | personal-aj.mat si prot.soc.   | P             | *             | 38.160,0      | 1.651.771,0   | 9.497.399,0    | 9.620.153,0    | *             | 35.921,0       |
| 425           | avansuri acordate personalulu  | B             | *             | 1.540,0       | 78.428,0      | 369.877,0      | 367.638,0      | *             | 437.750,0      |
| 427           | retineri din renum.dator tert  | P             | *             | 4.952,0       | 494.300,0     | 2.249.368,0    | 2.685.578,0    | *             | 5.963,0        |
| 428           | alte dat si cre.in leg.cu per  | B             | *             | 125.293,20    | 6.694,0       | 32.406,0       | 33.417,0       | *             | 687.431,0      |
| 431           | asigurari sociale              | P             | *             | 1.055.997,0   | 154.126,0     | 853.529,56     | 1.415.667,36   | *             | 1.274.469,0    |
| 4315          | CAS ANGAJAT GT                 | P             | *             | 741.057,0     | 1.653.436,0   | 3.403.698,0    | 3.622.170,0    | *             | 894.246,0      |
| 4316          | SANATATE ANGAJATI GT           | P             | *             | 307.737,0     | 1.162.394,0   | 2.391.037,0    | 2.544.226,0    | *             | 373.658,0      |
| 436           | CAM FIRMA                      | P             | *             | 64.606,0      | 484.248,0     | 997.213,0      | 1.063.134,0    | *             | 78.396,0       |
| 438           | alte datorii si creante soc.   | B             | 438.532,0     | 104.067,0     | 38.653,0      | 209.653,0      | 223.443,0      | *             | 526.518,0      |
| 441           | impozitiul pe profit           | P             | *             | 1.832.242,0   | 38.811,0      | 245.305,0      | 157.319,0      | *             | 2.239.840,98   |
| 4411          | IMPOZITUL PE PROFIT            | P             | *             | 1.832.242,0   | 407.598,98    | 76.904,0       | 484.502,98     | *             | 2.239.840,98   |
| 442           | taxa pe valoarea adaugata      | B             | 13.800.007,14 | 3.808.637,15  | 2.510.345,89  | 11.898.508,30  | 13.219.612,35  | 12.478.903,09 | *              |
| 4423          | tva de plata                   | P             | *             | 1.769.989,96  | 1.956.652,0   | 3.128.448,92   | 2.619.402,74   | *             | 1.260.943,78   |
| 4423.6        | Tva de plata                   | P             | *             | 1.769.989,96  | 1.956.652,0   | 3.128.448,92   | 2.619.402,74   | *             | 1.260.943,78   |
| 4424          | tva de recuperat               | A             | *             | *             | *             | 749.966,92     | 749.966,92     | *             | *              |



|               |                                |   |   |   |               |               |                |                |               |               |
|---------------|--------------------------------|---|---|---|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 4426          | tva de deductibila             | A | . | . | 844.069.14    | 844.069.14    | 3.856.601.0    | 3.856.601.0    | .             | .             |
| 4427          | tva de colectata               | P | . | . | 1.256.719.50  | 1.256.719.50  | 5.713.706.99   | 5.713.706.99   | .             | .             |
| 4428          | tva de neexigibila             | B | . | . | -248.803.49   | -5.232.53     | -1.550.215.53  | 279.934.70     | 13.739.846.87 | .             |
| 444           | impozitul pe salarii           | P | . | . | 320.468.0     | 125.435.0     | 674.226.0      | 719.905.0      | .             | .             |
| 446           | alte impoz.,taxe (dividende)   | P | . | . | 168.0         | 927.0         | 2.538.0        | 158.644.0      | .             | .             |
| 447           | fonduri speciale-taxe si vars  | P | . | . | 76.386.08     | 26.662.08     | 153.969.86     | 159.254.86     | .             | .             |
| 448           | alte dat.si crea cu bug stat.  | B | . | . | 20.190.641.0  | 234.664.0     | 873.718.0      | 77.871.0       | .             | .             |
| 451           | decontari in cadrul grupului   | B | . | . | 33.465.467.82 | 1.875.625.13  | 19.703.693.84  | 16.744.352.64  | .             | .             |
| 4511          | decontari in cadrul grupului   | B | . | . | 33.686.317.94 | 1.854.377.93  | 19.660.281.50  | 16.731.697.79  | .             | .             |
| 4511.1        | FURNIZORI GRUP                 | P | . | . | 562.126.78    | 510.171.34    | 1.594.520.09   | 2.972.051.23   | .             | .             |
| 4511.2        | CLIENTI GRUP                   | A | . | . | 2.260.585.05  | 1.698.860.63  | 18.065.761.41  | 11.533.061.23  | 8.793.285.23  | .             |
| 4511.419.1    | TRANSFEROVIAR GRUP             | P | . | . | 456.478.59    | .             | .              | -456.478.59    | .             | .             |
| 4511.419.2    | TRANSFEROVIAR CALATORI         | P | . | . | 30.561.038.28 | 800.000.0     | .              | 5.020.000.0    | 35.581.038.28 | .             |
| 4511.419.4    | TRANSFEROVIAR ACTIVE           | P | . | . | 4.819.500.0   | .             | .              | -1.892.100.0   | 2.927.400.0   | .             |
| 4511.419.7    | TRANSFEROVIAR HOLDING          | P | . | . | 531.865.01    | .             | .              | -531.865.01    | .             | .             |
| 4511.8        | IMPRUMUTURI GRUP               | A | . | . | 984.105.67    | .             | .              | 87.028.93      | 897.076.74    | .             |
| 4518          | dobanzi afer.dec.in cadr.grup  | B | . | . | 220.850.12    | 21.247.20     | 43.412.34      | 12.654.85      | 251.607.61    | .             |
| 4518.766      | DOB DE PRIMIT GRUP AFILIATI    | B | . | . | 220.850.12    | 21.247.20     | 43.412.34      | 12.654.85      | 251.607.61    | .             |
| 461           | debitori diversi               | A | . | . | 155.027.03    | 14.055.08     | 116.248.04     | 171.387.07     | 99.888.0      | .             |
| 462           | creditori diversi              | P | . | . | 59.911.27     | 76.687.04     | 436.859.76     | 458.229.54     | .             | 81.281.05     |
| 471           | cheltuieli inregistr. in avans | A | . | . | 8.018.406.50  | 524.486.28    | 2.436.069.69   | 2.010.851.44   | 8.443.624.75  | .             |
| 473           | decont.din op.in curs de cal.  | B | . | . | .             | 537.022.75    | 721.324.61     | 192.735.81     | 528.588.80    | .             |
| 475           | subventii pt.investitii        | P | . | . | 254.823.24    | 3.583.08      | 21.498.48      | .              | 233.324.76    | .             |
| 490           | ajust.deprec.creante av.furniz | P | . | . | 628.289.85    | .             | .              | .              | 628.289.85    | .             |
| 491           | proviz.pt.deprec.creante-clie  | P | . | . | 342.670.78    | .             | .              | .              | 342.670.78    | .             |
| Total clasa 5 |                                |   |   |   | 37.824.164,54 | 57.895.217,91 | 186.244.565,37 | 191.712.449,13 | 24.401.885,74 | 25.873.221,58 |
| 511           | valori de incasat              | A | . | . | .             | .             | 12.083.43      | 12.083.43      | .             | .             |
| 512           | conturi curente la banci       | B | . | . | 37.823.754.08 | 42.689.928.28 | 119.630.232.09 | 133.052.946.93 | 24.401.039.24 | .             |
| 5121          | conturi la banci in lei        | B | . | . | 37.673.622.07 | 17.829.574.38 | 74.199.082.90  | 87.559.919.22  | 24.312.785.75 | .             |
| 5121.1        | BCR CC LEI                     | B | . | . | 464.87        | 1.771.099.93  | 19.225.834.50  | 19.225.560.67  | 738.70        | .             |
| 5124          | conturi la banci in deize      | B | . | . | 303.37        | 8.779.292.06  | 15.791.570.79  | 15.791.562.14  | 312.02        | .             |
| 519           | credite bancare pe term. scurt | P | . | . | .             | 7.172.053.98  | 18.842.696.52  | 10.683.371.44  | .             | 25.868.185.35 |
| 5191          | credite bancare pe term. scurt | P | . | . | .             | 6.941.544.27  | 17.269.679.04  | 9.339.422.48   | .             | 25.652.693.51 |
| 5191.44       | credit factoring unicredit     | B | . | . | .             | 290.421.37    | 3.879.115.94   | 2.361.781.62   | .             | 295.634.50    |
| 5198          | dobinzi afer.cred.banc.te.sc.  | P | . | . | .             | 230.509.71    | 1.373.017.48   | 1.343.948.96   | .             | 215.491.84    |
| 531           | casa                           | A | . | . | 304.27        | 5.118.0       | 65.857.08      | 65.314.85      | 846.50        | .             |
| 5311          | casa in lei                    | A | . | . | 269.41        | 5.118.0       | 65.857.08      | 65.314.85      | 811.64        | .             |
| 5314          | casa in deize                  | A | . | . | 34.86         | .             | .              | .              | 34.86         | .             |
| 532           | alte valori                    | A | . | . | .             | 21.900.0      | 55.500.0       | 55.500.0       | .             | .             |
| 542           | avansuri de trezorerie         | B | . | . | .             | 17.672.04     | 115.456.63     | 120.492.86     | .             | 5.036.23      |



|               |                                |   |  |  |  |              |              |              |               |               |  |
|---------------|--------------------------------|---|--|--|--|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--|
| 581           | viramente interne              | A |  |  |  | 7.988.545,61 | 7.988.545,61 | 7.988.545,61 | 47.722.739,62 | 47.722.739,62 |  |
| Total clasa 6 |                                |   |  |  |  |              |              |              |               |               |  |
| 601           | cheltuieli cu mat. prime       | A |  |  |  | 7.664.237,42 | 7.664.237,42 | 7.664.237,42 | 39.266.815,15 | 39.266.815,15 |  |
| 602           | cheltuieli cu mat.consumabile  | A |  |  |  | 3.100.188,79 | 3.100.188,79 | 3.100.188,79 | 14.493.625,75 | 14.493.625,75 |  |
| 603           | cheltuieli priv. ob.de invent  | A |  |  |  | 29.582,66    | 29.582,66    | 29.582,66    | 214.481,55    | 214.481,55    |  |
| 604           | chelt. priv. mat. nestocate    | A |  |  |  | 3.640,03     | 3.640,03     | 3.640,03     | 46.913,82     | 46.913,82     |  |
| 605           | chelt. priv. energia si apa    | A |  |  |  | 789,63       | 789,63       | 789,63       | 3.554,03      | 3.554,03      |  |
| 6051          | CHELTUIELI CU ENERGIE          | A |  |  |  | 146.096,75   | 146.096,75   | 146.096,75   | 821.096,75    | 821.096,75    |  |
| 6052          | CHELTUIELI CU APA              | A |  |  |  | 122.846,82   | 122.846,82   | 122.846,82   | 519.917,01    | 519.917,01    |  |
| 6053          | CHELTUIELI CU GAZE NATURALE    | A |  |  |  | 9.900,69     | 9.900,69     | 9.900,69     | 63.518,02     | 63.518,02     |  |
| 607           | cheltuieli privind marfurile   | A |  |  |  | 13.349,24    | 13.349,24    | 13.349,24    | 237.661,72    | 237.661,72    |  |
| 609           | reduceri comerciale primite    | P |  |  |  |              |              |              | 38.937,05     | 38.937,05     |  |
| 609.1         | productie                      | P |  |  |  | 4.230,72     | 4.230,72     | 4.230,72     | 11.766,61     | 11.766,61     |  |
| 611           | cheltuieli de intret si rep.   | A |  |  |  | 4.230,72     | 4.230,72     | 4.230,72     | 11.766,61     | 11.766,61     |  |
| 611.2         | ch. intr. si rep.nedeductibile | A |  |  |  | 29.556,90    | 29.556,90    | 29.556,90    | 243.275,36    | 243.275,36    |  |
| 612           | chelt. redevente,lgest.chirii  | A |  |  |  | 6.526,70     | 6.526,70     | 6.526,70     | 12.319,83     | 12.319,83     |  |
| 612.0         | chelt redevente,lgest.chirii   | A |  |  |  | 236.244,37   | 236.244,37   | 236.244,37   | 1.399.452,94  | 1.399.452,94  |  |
| 613           | cheltuieli cu primele de asig  | A |  |  |  | 3.493,41     | 3.493,41     | 3.493,41     | 20.034,14     | 20.034,14     |  |
| 613.0         | chelt cu prim.asig ded.        | A |  |  |  | 8.032,27     | 8.032,27     | 8.032,27     | 72.691,94     | 72.691,94     |  |
| 613.1         | chelt prime asig nededuct      | A |  |  |  | 6.214,25     | 6.214,25     | 6.214,25     | 55.337,41     | 55.337,41     |  |
| 618           | Cheltuieli de consultanta      | A |  |  |  | 1.818,02     | 1.818,02     | 1.818,02     | 17.354,53     | 17.354,53     |  |
| 621           | cheltuieli cu colaboratorii    | A |  |  |  | 10.663,80    | 10.663,80    | 10.663,80    | 42.816,85     | 42.816,85     |  |
| 622           | chelt privind comis si onorar  | A |  |  |  | 54.086,0     | 54.086,0     | 54.086,0     | 310.735,0     | 310.735,0     |  |
| 623           | chelt de protocol, recl si pub | A |  |  |  | 35.307,30    | 35.307,30    | 35.307,30    | 281.443,88    | 281.443,88    |  |
| 624           | chelt cu transp de bun pers    | A |  |  |  | 655,77       | 655,77       | 655,77       | 5.337,68      | 5.337,68      |  |
| 625           | chelt cu deplasari,delas.tran  | A |  |  |  | 28.204,57    | 28.204,57    | 28.204,57    | 155.449,84    | 155.449,84    |  |
| 626           | chelt postale,taxe telecomun.  | A |  |  |  | 9.732,65     | 9.732,65     | 9.732,65     | 59.793,41     | 59.793,41     |  |
| 627           | chelt cu serv bancare si asim  | A |  |  |  | 4.184,0      | 4.184,0      | 4.184,0      | 25.066,03     | 25.066,03     |  |
| 628           | alt chelt cu serv exec terii   | A |  |  |  | 204.121,02   | 204.121,02   | 204.121,02   | 883.399,79    | 883.399,79    |  |
| 635           | chelt. cu alte impoz si taxe   | A |  |  |  | 857.557,39   | 857.557,39   | 857.557,39   | 3.927.711,40  | 3.927.711,40  |  |
| 641           | chelt cu remuneratiile pers.   | A |  |  |  | 55.741,01    | 55.741,01    | 55.741,01    | 408.072,60    | 408.072,60    |  |
| 642           | chelt.cu tichet de masa        | A |  |  |  | 1.642.271,0  | 1.642.271,0  | 1.642.271,0  | 10.158.841,0  | 10.158.841,0  |  |
| 642.1         | chelt.cu tichet de masa        | A |  |  |  | 149.420,0    | 149.420,0    | 149.420,0    | 822.020,0     | 822.020,0     |  |
| 645           | chelt.priv.asig si prot.soc.   | A |  |  |  | 149.420,0    | 149.420,0    | 149.420,0    | 822.020,0     | 822.020,0     |  |
| 6458          | alte chelt.priv.asi.pr.soc.    | A |  |  |  | 19.376,0     | 19.376,0     | 19.376,0     | 183.171,27    | 183.171,27    |  |
| 646           | CHELT.PT.CONTRIB.ASIGURATORIE  | A |  |  |  | 19.376,0     | 19.376,0     | 19.376,0     | 183.171,27    | 183.171,27    |  |
| 6461          | CH.CONTRIB.ASIG.SALARIATI      | A |  |  |  | 38.653,0     | 38.653,0     | 38.653,0     | 223.443,0     | 223.443,0     |  |
| 6462          | CH.CONTRIB.ASIG.ALTE PERSOANE  | A |  |  |  | 37.436,06    | 37.436,06    | 37.436,06    | 216.451,45    | 216.451,45    |  |
| 658           | alte chelt. de exploatare      | A |  |  |  | 1.216,94     | 1.216,94     | 1.216,94     | 6.991,55      | 6.991,55      |  |
| 6581          | despagubiri,amenzi si penal.   | A |  |  |  | 19.087,54    | 19.087,54    | 19.087,54    | 251.741,34    | 251.741,34    |  |
|               |                                | A |  |  |  | 17.612,0     | 17.612,0     | 17.612,0     | 231.051,03    | 231.051,03    |  |

|               |                               |   |  |  |  |               |               |                |                |  |  |
|---------------|-------------------------------|---|--|--|--|---------------|---------------|----------------|----------------|--|--|
| 6588          | alte chelt. de exploatare     | A |  |  |  | 1.475,54      | 1.475,54      | 20.690,31      | 20.690,31      |  |  |
| 665           | chelt.din dif.de curs valutar | A |  |  |  | 129.321,31    | 129.321,31    | 156.188,04     | 156.188,04     |  |  |
| 666           | cheltuieli privind dobinzile  | A |  |  |  | 270.429,41    | 270.429,41    | 1.631.193,88   | 1.631.193,88   |  |  |
| 668           | alte cheltuieli financiare    | A |  |  |  | 251,43        | 251,43        | 2.235,70       | 2.235,70       |  |  |
| 681           | chelt.de expl.priv.amort.prov | A |  |  |  | 169.213,12    | 169.213,12    | 1.907.855,66   | 1.907.855,66   |  |  |
| 691           | chelt.cu impozitul pe profit  | A |  |  |  | 407.598,98    | 407.598,98    | 484.502,98     | 484.502,98     |  |  |
| Total clasa 7 |                               |   |  |  |  | 51.770.017,04 | 51.770.017,04 | 312.060.601,37 | 312.060.601,37 |  |  |
| 701           | venituri din vinz.prod.finite | P |  |  |  | 6.866.373,82  | 6.866.373,82  | 36.178.438,86  | 36.178.438,86  |  |  |
| 703           | venituri din vinz.prod.rezid. | P |  |  |  | 4.704,0       | 4.704,0       | 48.943,0       | 48.943,0       |  |  |
| 704           | ven.din lucr.exec.serv.prest  | P |  |  |  | 5.000,0       | 5.000,0       | 11.900,0       | 11.900,0       |  |  |
| 706           | ven.din redev.loc.gest.chirii | P |  |  |  | 46.039,27     | 46.039,27     | 106.364,45     | 106.364,45     |  |  |
| 707           | venituri din vinz.de marfuri  | P |  |  |  |               |               | 42.416,94      | 42.416,94      |  |  |
| 708           | venituri din activit. diverse | P |  |  |  |               |               | 23.425,0       | 23.425,0       |  |  |
| 711           | venituri din prod.stocata     | B |  |  |  | 43.832.149,72 | 43.832.149,72 | 273.502.067,73 | 273.502.067,73 |  |  |
| 722           | ven.din prod.de imobiliz.corp | P |  |  |  | 1.338,39      | 1.338,39      | 8.648,35       | 8.648,35       |  |  |
| 741           | venituri din subv.de exploat. | P |  |  |  |               |               | 6.682,0        | 6.682,0        |  |  |
| 758           | alte venituri din exploatare  | P |  |  |  | 3.583,75      | 3.583,75      | 119.041,34     | 119.041,34     |  |  |
| 765           | ven.din dif.de curs valutar   | P |  |  |  | 70.770,65     | 70.770,65     | 73.485,09      | 73.485,09      |  |  |
| 766           | venituri din dobinzi          | P |  |  |  | 109.367,44    | 109.367,44    | 703.210,0      | 703.210,0      |  |  |
| 781           | ven.din provizioane - vdp     | P |  |  |  | 826.790,0     | 826.790,0     | 1.235.978,61   | 1.235.978,61   |  |  |

Director general  
Avram Ionut



Director economic  
Rusu Roxana



**NOTE EXPLICATIVE****la situațiile financiare întocmite la 30.06.2025****NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE**

La data de 30.06.2025 societatea dispune de imobilizări în valoare totală de 102.702.520 lei, la valoarea netă. Totalul imobilizărilor cuprinde 3 grupe principale a căror evoluție în semestrul I 2025 este reprezentată în tabelele de mai jos.

**1. Imobilizările necorporale**

Imobilizările necorporale constând în licențe pentru soft-uri și programe informatice prezintă următoarele valori:

- lei -

|                                             | Imobilizări<br>necorporale |
|---------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Cost</b>                                 |                            |
| Sold la 01.01.2025                          | 577.095                    |
| Creșteri                                    |                            |
| Reduceri                                    |                            |
| <b>Sold la 30.06.2025</b>                   | <b>577.095</b>             |
| <b>Depreciere</b>                           |                            |
| Sold la 01.01.2025                          | 505.117                    |
| Depreciere înregistrată în exercițiu        | 22.730                     |
| Reduceri sau reluări                        |                            |
| <b>Sold la 30.06.2025</b>                   | <b>527.847</b>             |
| <b>Valoare contabilă netă la 01.01.2025</b> | <b>71.978</b>              |
| <b>Valoare contabilă netă la 30.06.2025</b> | <b>49.248</b>              |

## 2. Imobilizările corporale

Imobilizările corporale cuprind terenuri, construcții, echipamente tehnologice, instalații de măsurare și verificare, mijloace de transport, mobilier și birotică, lucrări de investiții în curs de execuție însumând 72.172.865 lei.

Valorile aferente imobilizărilor corporale prezentate conform cerințelor OMFP 1802/2014, sunt următoarele :

| Natura imobilizărilor                                   | Valori brute      | Valori nete       |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Terenuri                                                | 20.551.698        | 20.551.698        |
| Construcții                                             | 13.439.186        | 11.327.230        |
| Instalații tehnice și mijloace transport                | 27.212.865        | 6.191.570         |
| Alte imobilizări                                        | 495.595           | 69.673            |
| Imobilizări corporale în curs, avansuri pt. imobilizări | 10.473.521        | 5.186.774         |
| <b>Total</b>                                            | <b>72.172.865</b> | <b>43.326.945</b> |

Valorile de referință pentru mijloacele fixe și imobilizările corporale în curs în exercițiul financiar, la 30.06.2025, sunt prezentate în următorul tabel:

- lei-

|                                             | Terenuri și construcții | Instalații tehnice, mijloace de transport | Mobilier, ap. birotică, echipamente de protecție | Avansuri și imobilizări corporale în curs | Total             |
|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|
| <b>Cost</b>                                 |                         |                                           |                                                  |                                           |                   |
| Sold la 01.01.2025                          | 33.990.884              | 27.194.670                                | 487.278                                          | 9.919.877                                 | 71.592.709        |
| Creșteri                                    |                         | 48.069                                    | 8.317                                            | 553.643                                   | 610.029           |
| Diferențe din reevaluare                    |                         |                                           |                                                  |                                           |                   |
| Reduceri                                    |                         | 29.874                                    |                                                  |                                           | 29.874            |
| <b>Sold la 30.06.2025</b>                   | <b>33.990.884</b>       | <b>27.212.865</b>                         | <b>495.595</b>                                   | <b>10.473.520</b>                         | <b>72.172.864</b> |
| <b>Depreciere</b>                           |                         |                                           |                                                  |                                           |                   |
| Sold la 01.01.2025                          | 1.683.458               | 20.494.004                                | 418.089                                          | 5.286.746                                 | 27.882.296        |
| Depreciere înregistrată în exercițiu        | 428.499                 | 554.665                                   | 7.833                                            |                                           | 990.997           |
| Diferențe din reevaluare                    |                         |                                           |                                                  |                                           |                   |
| Reduceri sau reluări                        |                         | 27.374                                    |                                                  |                                           | 27.374            |
| Diminuare rezerve din reevaluare            |                         |                                           |                                                  |                                           |                   |
| <b>Sold la 30.06.2025</b>                   | <b>2.111.957</b>        | <b>21.021.295</b>                         | <b>425.922</b>                                   | <b>5.286.746</b>                          | <b>28.845.920</b> |
| <b>Valoare contabilă netă la 01.01.2025</b> | <b>32.307.426</b>       | <b>6.700.666</b>                          | <b>69.189</b>                                    | <b>4.633.131</b>                          | <b>43.710.412</b> |
| <b>Valoare contabilă netă la 30.06.2025</b> | <b>31.878.927</b>       | <b>6.191.570</b>                          | <b>69.673</b>                                    | <b>5.186.774</b>                          | <b>43.326.945</b> |

### 3. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare reprezintă parti sociale sau acțiuni în valoare totală de 59.326.326 lei

- 11.375.300 lei parti sociale deținute de SC Remarul 16 Februarie SA la Transferoviar Călători
- 4.331.745 lei acțiuni deținute de SC Remarul 16 Februarie SA la Uzina de Vagoane Aiud, valoare după ajustarea cu 6.579.087 lei
- 43.619.281 lei parti sociale deținute la Remarul Business Center la care Remarul 16 Februarie este acționar majoritar

#### Administratori

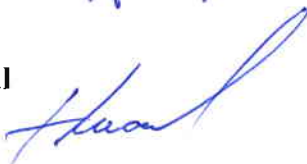
**Bărbăuți Dumitru**

**Lupan Liliana**



#### Director General

**Avram Ionuț**



#### Director Economic

**Rusu Roxana**





Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Tel: +40-741-555551  
Fax: +40-264-432299  
Nr. Inregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373  
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank  
E-mail: [office@remarul.eu](mailto:office@remarul.eu)  
<http://www.remarul.eu>



**NOTE EXPLICATIVE**

**la situatiile financiare întocmite la 30.06.2025**

**NOTA 2 – PROVIZIOANE**

La finele semestrului 1 2025 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma totala de 1.103.328 lei , situatia lor fiind prezentata in tabelul urmatoar:

|   |                                                 | 2024 |              |                        | Semestrul 1<br>2025   |              |                        |
|---|-------------------------------------------------|------|--------------|------------------------|-----------------------|--------------|------------------------|
|   | Provizioane si ajustari                         | Cont | Constituiiri | Reluări la<br>venituri | Sold la<br>31.12.2024 | Constituiiri | Reluări la<br>venituri |
| 1 | Provizion pentru litigii                        | 1511 |              | 17.813                 | 203.274               |              |                        |
| 2 | Provizioane pentru Termen de Garantie           | 1518 | 160.026      | 116.423                | 160.026               |              | 53.361                 |
| 3 | Provizion pentru concedii de odihna neefectuate | 1518 | 47.202       | 469.312                | 476.202               |              | 288.730                |
| 4 | Provizion lucrari partiale locomotive           | 1518 | 3.618.375    | 4.486.032              | 505.786               | 894.129      | 794.000                |
| 5 | Provizion prestari servicii                     | 1518 | 99.888       |                        | 99.889                |              | 99.889                 |
|   | TOTAL PROVIZIOANE                               |      | 3.925.491    | 5.089.580              | 1.445.177             | 894.129      | 1.235.978              |
|   |                                                 |      |              |                        |                       |              | 1.103.328              |

La finele semestrului 1 2025 societatea are constituite provizioane in valoare totala de 1.103.328 lei, din care 106.665 lei reprezinta provizioane pentru reparatii in termen de garantie, 203.274 lei pentru procesele in care este implicata societatea, provizion pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2024 in valoare de 187.472 lei si provizion pentru lucrari partiale la locomotive in valoare de 605.915 lei .

Director General  
Avram Ionut

Administratori  
Bărbăuți Dumitru  
Lupan Liliana

Director Economic  
Rusu Roxana

### Nota 3 Repartizarea profitului

Societatea a înregistrat în semestrul I 2025 profit net în valoare de 2.218.423 lei.  
Repartizarea profitului se va face la finalul exercitiului financiar.

**Administratori**

**Bărbăcuți Dumitru**

**Lupan Liliana**

**Director General**

**Avram Ionut**

**Director Economic**

**Rusu Roxana**

## NOTE EXPLICATIVE

### la situațiile financiare întocmite la 30.06.2025

#### NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În urma activității desfășurate în primul semestru 2025, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de 3.715.850 lei, conform datelor prezentate în tabelul de mai jos.

Cifra de afaceri a fost în semestrul 1 2025 în suma de 36.411.488 lei, cheltuielile totale din exploatare au fost în valoare de 35.733.180 lei, din care 34.957.407 lei reprezintă costurile producției vândute.

- lei -

| NR.<br>CRT. | DENUMIRE INDICATOR                                                    | EXERCITIUL<br>FINANCIAR<br>PRECEDENT | EXERCITIUL<br>FINANCIAR<br>CURENT |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| 1           | Cifra de afaceri                                                      | 16.584.134                           | 36.411.488                        |
| 2           | Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)         | 19.315.534                           | 34.957.407                        |
| 3           | Cheltuielile activitatii de baza                                      | 9.541.431                            | 22.845.142                        |
| 4           | Cheltuielile activitatii auxiliare                                    | 59.095                               | 38.937                            |
| 5           | Cheltuielile indirecte de productie                                   | 4.226.106                            | 4.906.782                         |
| 6           | Cheltuieli generale de administratie                                  | 5.488.912                            | 7.166.546                         |
| 7           | Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta1-2                          | 1.224.731                            | 4.205.557                         |
| 8           | Alte venituri din exploatare                                          | 4.853.103                            | 3.037.542                         |
| 9           | Alte cheltuieli de exploatare(provizioane, ajustari,cedari de active) | 1.688.858                            | 775.773                           |
| 10          | Rezultatul din exploatare                                             | 432.845                              | 3.715.850                         |

**Administratori**

**Bărbăcuți Dumitru**

**Lupan Liliana**

**Director General**

**Avram Ionut**

**Director Economic**

**Rusu Roxana**

**NOTE EXPLICATIVE****la situațiile financiare întocmite 30.06.2025****NOTA 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR****Creante**

| NATURA CREANTEI                              | SOLD LA<br>30.06.2025 | Termen de lichiditate | Termen de lichiditate |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                              |                       | sub 1 an              | peste 1 an            |
| Cienti                                       | 10.641.564            | 10.641.564            |                       |
| Sume de incasat de la entitatile afiliate    | 9.941.970             | 9.941.970             |                       |
| Creante legate de personal                   | 0                     |                       |                       |
| Creante fata de bugetul asigurarilor sociale | 526.518               | 526.518               |                       |
| Alte creante                                 | 13.717.856            | 13.717.856            |                       |
| Garantii (267)                               | 1.281.570             | 1.281.570             |                       |
| <b>TOTAL CREANTE</b>                         | <b>36.794.818</b>     | <b>36.794.818</b>     |                       |

La 30 iunie 2025 societatea inregistreaza creante in valoare de 36.794.818 lei, din care clientii sunt in suma de 10.641.564 lei, iar suma de incasat de la entitatile afiliate este de 9.941.970 lei. Ponderea cea mai mare din totalul clientilor, o reprezinta sume de incasat de la SNTFC CFR Calatori in valoare de 9.355.710 lei

**Datorii**

| NATURA OBLIGATIEI                                                        | SOLD LA 30.06.2025    | Termen exigibilitate | Termen exigibilitate |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                          | 45,838.00             | sub 1 an             | 1-5 ani              |
| Credite bancare pe termen scurt                                          | 5,652,712.00          | 5,652,712            |                      |
| Credite bancare pe termen lung                                           | 22,655,981.00         | 1,992,000            | 20,663,981           |
| Dobanzi datorate                                                         | 235,075.00            | 235,075              |                      |
| Datorii fata de societati de leasing                                     | 66,235.00             | 52,470               | 13,765               |
| <b>Total datorii financiare</b>                                          | <b>28,610,003.00</b>  | <b>7,932,257</b>     | <b>20,677,746</b>    |
| Furnizori (401++403+404+408)                                             | 18,319,854            | 13,136,138           | 5,183,716            |
| Sume de platit la entitati afiliate 4511.1                               | 1,939,658.00          | 1,838,333            | 101,325              |
| Cienti - creditori (ct 419)                                              | 102,331,265.00        | 63,459,803           | 38,871,462           |
| Datorii cu personalul si asig sociale curente (431,421,423,426,427,4281) | 2,947,157.00          | 2,947,157            | 0                    |
| T.V.A.                                                                   | 1,260,944.00          | 1,260,944            |                      |
| Impozit pe profit                                                        | 2,239,841.00          | 2,239,841            |                      |
| Impozit salariu                                                          | 254,583.00            | 254,583              |                      |
| Alte datorii fata de buget (436,446,437)                                 | 234,670.00            | 234,670              |                      |
| Alte datorii legate de fonduri (447)                                     | 53,015.00             | 53,015               |                      |
| Creditori diversi (ct 462)                                               | 81,281.00             | 81,281               |                      |
| Datorii buget restructurate                                              | 7,829,136.00          | 2,155,537            | 5,673,599            |
| Datorii buget de stat amanate la plata in vederea anularii               | 6,731,556.00          |                      | 6,731,556.00         |
| Penalitati Buget de stat amanate la plata in vederea anularii            | 4,844,171.00          |                      | 4,844,171            |
| <b>TOTAL DATORII</b>                                                     | <b>177,677,136.00</b> | <b>95,593,561</b>    | <b>82,083,575</b>    |



Societatea are datorii in valoare totala de 177.677.136 lei, din care 28.610.003 lei datorii fata de institutii financiare, 18.319.854 lei fata de furnizori de materiale si servicii. Datoria catre partile afiliate este in valoare de 1.939.658 lei . Din total valoare clienti creditori suma de 63.679.231 lei reprezinta avansuri incasate de la SNTFC CFR calatori pentru contractele aflate in derulare , cu finantare PNRR.

**Administratori**

**Bărbăcuți Dumitru**

**Lupan Liliana**

**Director General**

**Avram Ionut**

**Director Economic**

**Rusu Roxana**

## NOTE EXPLICATIVE

### la situațiile financiare întocmite la 30.06.2025

## NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

### Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilitatii 82/1991 republicata.
- (ii) Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind : bilant la 30.06.2025 ,cont de profit si pierdere, notele explicative la situatiile financiare.

### Principii contabile:

Evaluarea posturilor cuprinse în situatiile financiare ale semestrului I 2025 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

**Principiul continuitatii activitatii** - societatea isi va continua în mod normal functionarea într-un viitor previzibil fara a intra în imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

**Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.

**Principiul prudentei** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

**Principiul independentei exercitiului** - au fost luate în considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data încasarii sau efectuarii platii.

**Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv** - în vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

**Principiul intangibilitatii exercitiului** - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de închidere al exercitiului precedent.

**Principiul referitor la necompensari** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor între active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014

**Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului** - informatiile prezentate în situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

**Principiul referitor la pragul de semnificatie** - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct în cadrul situatiilor financiare.

## 1 Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost întocmite în baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua activitatea si în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize conducerea considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea în viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii în întocmirea situatiilor financiare este justificata.

## 2 Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine în limba romana si în moneda nationala. Elementele incluse în aceste situatii financiare sunt prezentate în lei romanesti.

## B. POLITICI CONTABILE

### (1) Conversia tranzactiilor în moneda straina

Tranzactiile societatii în moneda straina sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (B.N.R.) pentru data tranzactiei. Soldurile în moneda straina sunt convertite în lei la sfarsitul lunii la cursurile de schimb comunicate de BNR care pentru data bilantului 30.06.2025 au fost : 1 Euro = 5,0777 lei. 1 USD=4,3329 lei. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor într-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate în moneda straina sunt recunoscute în contul de profit si pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

### (2) Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale sunt prezentate la cost de achizitie, productie, mai puțin amortizarea cumulata si deprecierile de valoare. Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate atunci când sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu îndelpinsc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala în momentul realizarii lor.

Amortizarea este recunoscuta în contul de profit si pierdere pe baza metodei liniara pe perioada de viata estimata a imobilizariilor necorporale.

### (3) Imobilizari corporale

#### (a) Cost

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la cost de achizitie, mai puțin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil. Intretinerea si reparatiile imobilizariilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunatatirile semnificative aduse imobilizariilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sau care maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar , inclusiv uneltele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achizitionarii si nu sunt incluse în valoarea contabila a imobilizariilor corporale.

#### *(b) Amortizarea*

Amortizarea se calculeaza la valoarea costului de achizitie sau reevaluată, folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor. Metoda de amortizare a fost stabilita in conformitate cu Legea 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004.

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs nu se amortizeaza, decat incepand cu momentul punerii lor in functiune. Mijloacele fixe incep a fi amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

#### *(c) Vanzarea/casarea imobiliarilor corporale*

Imobiliarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzator. Orice profit sau pierdere rezultat(a) dintr-o asemenea operatiune este inclus(a) in contul de profit si pierdere curent.

#### *(d) Deprecierea activelor*

Imobiliarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

#### *(f) Recunoasterea la data bilantului*

Imobiliarile corporale se prezinta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare sau la valoarea de la data ultimei reevaluari, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

### **(4) Imobilizări financiare**

Imobiliarile financiare sunt reprezentate de catre actiunile detinute la entitatile afiliate.

### **(5) Stocuri**

La recunoasterea initiala stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie. Stocurile de materiale si piese din depozitele societatii sunt înregistrate la valoarea de achiziție, afectarea cheltuielilor prin darea in consum făcându-se pe baza metodei FIFO. Semifabricatele produse in societate sunt inregistrate la pret de cost, ele participand la procesul de reparatie a materialului rulant. Stocurile reprezentand lucrari in curs de executie si productia finita sunt inregistrate la nivelul costului necesar producerii/realizarii lor. Costul productiei realizate cuprinde materiile prime si materialele, manopera directa si indirecta de productie, precum si cheltuielile indirecte corespunzatoare.

### **(6) Clienti si alte creanțe comerciale**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea nominala, mai putin eventualele ajustari pentru deprecierea acestor creante. Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale se inregistreaza in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca societatea nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele convenite initial cu partenerii contractuali.

Creanțele in valuta s-au înregistrat la cursul de la data facturării si s-au actualizat la cursul de închidere, de la sfarsitul fiecărei luni comunicat de BNR, diferentele de curs intre data înregistrării creanței si data actualizării, afectand contul de profit si pierdere al exercițiului.

## **(7) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, precum si disponibilul din casa. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, avansuri de trezorerie, totodata se ia in calucul si descoperitul de cont (liniile de credit) care este platibil la cerere. Operatiunile de încasări si plăți se derulează prin conturi deschise la bănci comerciale, evidențiindu-se distinct operațiunile pe fiecare banca. Disponibilitățile in valuta sunt înregistrate pe fiecare valuta, la finalul fiecărei luni si la închiderea exercițiului aceste disponibilități fiind evaluate la cursul de comunicat de BNR, afectându-se direct contul de profit si pierdere.

## **(8) Datorii comerciale – furnizori si alte datorii**

Datoriile comerciale, reprezentând obligații de plătit pentru bunuri aprovizionate sau servicii primite si sunt înregistrate la valoarea nominala care reprezintă suma ce urmează a fi plătită. Datoriile in valuta s-au reevaluat la cursul de închidere, diferentele afectând direct contul de profit si pierdere.

## **(9) Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care societatea are o obligatie de plata legala sau implicita generata de un eveniment anterior, cand pentru decontarea obligatiei este probabil sa fie necesara o iesire de resurse si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

## **(10) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor. Avand in vedere specificul si caracterul industrial al lucrarilor executate veniturile din activitatea de baza sunt inregistrate pe contul de venituri reprezentand vanzari de productie. Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente. Veniturile aferente prestatilor executate sunt recunoscute pe masura executarii lor conform clauzelor prevazute in contract si sunt facturate pe baza situatiilor de lucrari acceptate de beneficiar. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

## **(11) Cheltuielile de exploatare**

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi la data angajarii lor, pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri. Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobilizarilor sau cheltuielile in avans se recunosc in contul de profit si pierderi prin alocarea sistematica pe baza principiului enuntat anterior. In Nota nr.4 sunt prezentate detaliat cheltuielile aferente exploatarei. In cheltuielile totale sunt incluse cheltuielile exploatarei si cheltuielile financiare, formate din cheltuielile cu dobanzile, diferentele de curs valutar nefavorabile aferente tranzactiilor si soldurilor, si sconturile acordate clientilor.

## **(12) Impozitare**

Societatea pentru anul curent a inregistrat profit.



### (13) Capitaluri proprii

Capitalurile proprii, reprezinta dreptul actionarilor asupra activelor entitatii dupa deducerea tuturor datoriilor. In cazul societatii acestea sunt formate din : aporturile de capital, rezervele din reevaluare, rezervele legale, alte rezerve, rezultatul reportat si rezultatul exercitiului financiar.

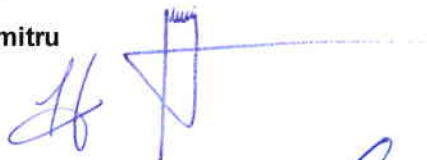
### (14) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una dintre parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte. Tranzactiile afiliate defalcate pe natura lor se regasesc in Nota 10.

**Administratori**

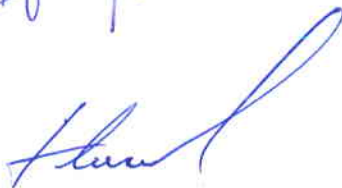
**Bărbăcuți Dumitru**

**Lupan Liliana**



**Director General**

**Avram Ionut**



**Director Economic**

**Rusu Roxana**



**NOTE EXPLICATIVE****la situațiile financiare întocmite la 30.06.2025****NOTA 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

Capitalul social subscris si varsat este de **5.113.008** lei, divizat in **2.045.203** actiuni, la o valoare nominala de 2.5 lei/actiune. Forma de proprietate este privata, structura actionariatului prezentandu-se astfel:

|                            | Numar de actiuni<br>(mii) | Suma<br>(lei)    | Procentaj<br>(%) |
|----------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
| Transferoviar Holding Cluj | 1.518.890                 | 3.797.225        | 74,2659          |
| PERSOANE FIZICE            | 440.862                   | 1.102.155        | 21,5560          |
| PERSOANE JURIDICE          | 85.451                    | 213.628          | 4,1781           |
| <b>Total</b>               | <b>2.045.203</b>          | <b>5.113.008</b> | <b>100,00</b>    |

Societatea nu avea emise nici un fel de obligațiuni la 30 iunie 2025.

**Administratori****Bărbăcuți Dumitru****Lupan Liliana****Director General****Avram Ionut****Director Economic****Rusu Roxana**

## NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

La 30.06.2025 societatea Remarul 16 Februarie S.A. era condusa de un Consiliu de Administrație, format din 3 membrii:

- **Gavrila Gigi** - președinte al Consiliului de Administrație incepand cu data de 10.05.2023
- **Lupan Liliana Ioana**- administrator incepand cu data de 27.04.2023
- **Barbacuti Dumitru** – administrator incepand cu data de 27.04.2023

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administrație in semestrul I al anului 2025 sunt in suma de 153.864 lei brut. Societatea Remarul 16 Februarie nu are avansuri și credite acordate membrilor Consiliului de administrație și nici angajamente asumate in numele acestora sub forma garanțiilor de orice fel.

Directorii societății la data de 30.06.2025 au fost:

- |                             |                                                |
|-----------------------------|------------------------------------------------|
| • <b>Avram Ionut</b>        | - director general                             |
| • <b>Bonta Dan Silviu</b>   | - director executiv                            |
| • <b>Timar Ioan Adrian</b>  | - director economic pana la data de 19.05.2025 |
| • <b>Rusu Roxana</b>        | - director economic de la data de 19.05.2025   |
| • <b>Ienesel Constantin</b> | - director productie                           |

În primul semestru din 2025 cheltuiala cu personalul a fost în valoare de 11.387.475 lei din care contributie asiguratorie de munca in valoare de 223.443 lei, iar valoarea salariilor nete a fost de 5.834.118 lei. Contribuția societății la fondul de handicap a fost de 158.276 lei. La inceputul semestrului 1 2025 Remarul 16 Februarie avea un numar de 227 salariati, iar la data de 30 iunie 2025 un numar de 230 de salariati.

**Administratori**

**Bărbăcuți Dumitru**

**Lupan Liliana**

**Director General**

**Avram Ionut**

**Director Economic**

**Rusu Roxana**

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2025

### NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

#### I.Indicatorii de lichiditate

**1. Rata lichidității curente** ( Indicatorul capitalului circulant ) – Indicatorul pune în evidență măsura în care se pot acoperi datoriile curente din activele curente. Valoarea subunitară a indicatorului lichidității curente evidențiază faptul că datoriile societății nu pot fi acoperite în totalitate din valorificarea stocurilor și încasarea creanțelor.

|                                                            | iun.24 | iun.25 |
|------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Rata lichidității curente = Active curente/Datorii curente | 0,95   | 1,25   |

#### 2.Rata lichidității imediate (Indicatorul test acid)

|                                                                     | iun.24 | iun.25 |
|---------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Rata lichidității imediate=(Active curente-Stocuri)/Datorii curente | 0,62   | 0,64   |

Indicatorul reflectă posibilitatea activelor circulante, concretizate în creanțe și trezorerie, de a acoperi datoriile curente; În formula de calcul a indicatorului se scade valoarea stocurilor deoarece acestea sunt activele circulante cel mai greu de valorificat .

#### 3.Solvabilitatea patrimonială

Indicatorul reprezintă capacitatea societății de a face față obligațiilor de plată totale.

|                                                              | iun.24 | iun.25 |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Solvabilitatea patrimonială = Capitaluri proprii/Total pasiv | 0,20   | 0,22   |

#### II.Indicatori de activitate ( Indicatori de gestiune)

**1. Viteza de rotație a stocurilor (Rulajul stocurilor)** – exprimă de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul anului financiar.

|                                                               | iun.24 | iun.25 |
|---------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Viteza de rotație a stocurilor= Costul vânzărilor/ Stoc mediu | 1,14   | 1,62   |

#### 2. Numarul de zile de stocare

Indicatorul arată numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai

- zile-

|                                                                | iun.24 | iun.25 |
|----------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Durata medie de stocare= Stoc mediu/Cost vânzări produse X 365 | 320    | 225    |

#### 3. Viteza de rotație a creanțelor clienți

Acest indicator exprimă numărul de zile până la data la care clienții își achită datoriile către unitate, arătând eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;

|                                                                                       | iun.24 | iun.25 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Viteza de rotație a creanțelor clienți = (Soldul mediu clienți / Cifra Afaceri) x 365 | 20,6   | 49,6   |

#### 4. Viteza de rotație a creditelor furnizori

Arată numărul de zile de creditare pe care unitatea le obține de la furnizorii săi.

|                                                                                          | iun.24 | iun.25 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Viteza de rotație a creditelor furnizori= (Soldul mediu furnizori / Cifra Afaceri) x 365 | 35,6   | 36,5   |

### 5. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

|                                                                                | iun.24 | iun.25 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate=Cifra de Afaceri/ Active Imobilizate | 0,32   | 0,71   |

**6. Viteza de rotatie a activelor totale** - Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

- nr. ori-

|                                                                        | iun.24 | iun.25 |
|------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Viteza de rotatie a activelor totale= Cifra de Afaceri / Active Totale | 0,15   | 0,32   |

### III.Indicatori de Risc

**1.Indicatorul gradului de indatorare** - Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social. Riscul nu trebuie sa se ridice la mai mult de 30%.

- % -

|                                                                    | iun.24 | iun.25 |
|--------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Gradul Indatorare =(Capitalul Imprumutat/Capitaluri Proprii )x 100 | 126%   | 159%   |

### 2.Indicatorii privind acoperirea dobanzilor

Acest indicator determina de cate ori entitatea achita cheltuielile cu dobanda din profit inaintea platii dobanzii

|                                                                              | iun.24 | iun.25 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| (Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Cheltuieli cu dobanda | 0,4    | 2,7    |

### IV.Indicatorii de profitabilitate

**1. Rentabilitatea capitalului angajat** - Indicatorul reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere, unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente

|                                                                                                     | iun.24 | iun.25 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Rentabilitatea capitalului = (Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Capital angajat | 0,77%  | 3,23%  |

### Capital angajat

**2. Marja profitului operational (din exploatare)** – Reprezinta masura in care o unitate de cifra de afaceri genereaza profit din exploatare.

|                                                            | iun.24 | iun.25 |
|------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Marja bruta = Profit brut din exploatare/ Cifra de afaceri | 2,61%  | 10,21% |

**1.Rezultatul pe actiune** – Rezultatul pe actiune de baza este calculat prin impartirea rezultatului net atribuibil actionarilor la numarul mediu ponderat pe actiuni ordinare in circulatie pe parcursul anului, mai putin actiuni rascumparate de catre societate in cursul anului, daca este cazul.

|                                                                                  | Exercitiul financiar incheiat la | Exercitiul financiar incheiat la |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                  | 30 iunie 2024(lei)               | 30 iunie 2025(lei)               |
| Profit net atribuibil actionarilor(lei)                                          |                                  |                                  |
| Media ponderata a actiunilor ordinare cu drept de vot existente in timpul anului | 2.045.203                        | 2.045.203                        |
| Profit de baza si diluat per actiune(lei/actiune)                                | 0,00                             | 0,00                             |

Administratori  
Barbacuti Dumitru  
Lupan Liliana

Director General  
Ionuț Avram

Director Economic  
Rusu Roxana



## NOTE EXPLICATIVE

**la situațiile financiare întocmite la 30.06.2025**

### **Nota 10 Alte informatii**

#### **I. Informații cu privire la prezentarea societății**

Aceste situații financiare sunt prezentate de societatea Remarul 16 Februarie S.A. cu sediul în Cluj Napoca jud. Cluj, str. Tudor Vladimirescu, nr 2-4, având nr înregistrare societate de la Registrul Comerțului J1992001591124, CUI RO201373;

#### **II. Informații referitoare la impozitul pe profit**

La sfârșitul semestrului 1 2025 rezultatul a fost profit în valoare de 2.218.423 lei .

| Elemente de calcul                          | Cont de profit și pierdere<br>31.12.2024 | Cont de profit și pierdere<br>30.06.2025 |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Venituri din exploatare                     | 53.031.873                               | 39.449.030                               |
| Venituri financiare                         | 5.973.557                                | 776.695                                  |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                       | <b>59.005.430</b>                        | <b>40.225.725</b>                        |
| Cheltuieli din exploatare                   | 47.767.503                               | 35.733.180                               |
| Cheltuieli financiare                       | 4 431 014                                | 1.789.619                                |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                     | <b>52.198.517</b>                        | <b>37.522.799</b>                        |
| Rezultat brut                               | 6 806.913                                | 2.702.926                                |
| Elemente similare veniturilor/cheltuielilor | 22.913.247                               | 894.129                                  |
| Amortizare Fiscala                          | 2 002.313                                |                                          |
| Venituri Neimpozabile                       | 7 738 694                                | 893.888                                  |
| Cheltuieli nedeductibile                    | 11.623.283                               | 324.975                                  |
| Pierdere fiscala din anii precedenti        | 19 419 976                               |                                          |
| Profit impozabil aferent an raportare       | 12.182.460                               | 3.028.144                                |
| Total impozit profit                        | 1.949.194                                | 484.503                                  |
| Reducere imp profit cf OUG 153/2020         | 116.952                                  |                                          |
| <b>Impozit Profit</b>                       | <b>1 832.242</b>                         | <b>484.503</b>                           |

### III. Informatii privind cifra de afaceri 30.06.2025

Cifra de Afaceri a societatii rezulta din lucrari de modernizari si reparatii material rulant..

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

|                                                     | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/>31.12.2024<br/>(lei)</b> | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/>30.06.2025<br/>(lei)</b> |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Lucrari de modernizare si reparatii material rulant | 33.303.899                                                           | 36.178.439                                                           |
| Vanzare marfuri                                     | 442.795                                                              | 42.417                                                               |
| Altele                                              | 1.430.430                                                            | 190.632                                                              |
| <b>Cifra de afaceri</b>                             | <b>35.177.124</b>                                                    | <b>36.411.488</b>                                                    |

### IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2025 se prezinta astfel:

| Elemente                                          | Solduri initiale<br>01.01.2025 | Intrari in cursul<br>sem 1 2025 | Iesiri in cursul<br>sem 1 2025 | Solduri la<br>30.06.2025 |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| Materii prime si materiale                        | 14.553.101                     | 13.980.826                      | 14.835.345                     | 13.698.582               |
| Productia in curs de<br>executie si semifabricate | 35.143.431                     | 233.832.417                     | 230.910.042                    | 38.065.806               |
| Produse finite si produse<br>reziduale            | 0                              | 33.489.497                      | 33.489.497                     | 0                        |
| Avansuri pentru stocuri                           | 8.140.483                      | 477.759                         | 2.079.549                      | 6.538.747                |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>57.837.015</b>              | <b>281.780.499</b>              | <b>281.314.433</b>             | <b>58.303.135</b>        |

### V. Informatii legate de sumele datorate institutiilor de credit

|                                    | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/>31.dec.24<br/>(lei)</b> | <b>Exercițiul financiar<br/>încheiat la<br/>30.06.2025<br/>(lei)</b> |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>Imprumuturi pe termen scurt</b> |                                                                     |                                                                      |
| Linie Credit                       | 11 770 000                                                          | 3.769.243                                                            |
| Factoring                          | 1 812 969                                                           | 1.883.470                                                            |

|                                          |                   |                   |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dobânzi                                  | 272 626           | 235.075           |
| Credit curent < 1 an                     | 1 992 000         | 1.992.000         |
| <b>Total împrumuturi pe termen scurt</b> | <b>15 847 595</b> | <b>7.879.788</b>  |
| <b>Împrumuturi pe termen lung</b>        |                   |                   |
| Credit pe termen lung                    | 21 659 981        | 20.633.981        |
| <b>Total împrumuturi termen lung</b>     | <b>21 659 981</b> | <b>20.663.981</b> |
| <b>Total împrumuturi</b>                 | <b>37 507 576</b> | <b>28.543.769</b> |

Pentru finanțarea nevoilor de capital de lucru, pentru executarea contractelor încheiate cu diversi beneficiari, societatea a încheiat, în favoarea bancilor, contracte de ipoteca și gaj conform aprobărilor AGA.

#### VI. Informații privind relațiile societății cu societățile afiliate.

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J12/2849/2019
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL , Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007
5. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
6. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA , Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03
7. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012
8. S.C.TRANSFEROVIAR HOLDING S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681 J12/2804/2014
9. TRANSFEROVIAR LOGISTICS S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI 38021345, J12/3060/2021

| Cumparari de bunuri (fara TVA) | 2024          | Iunie 2025    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Transferoviar Grup             | 649           | 0             |
| Uzina de Vagoane Aiud          | 45 490        | 15.972        |
| Transferoviar Holding          | 0             | 0             |
| Transferoviar Calatori         | 35 090        | 0             |
| <b>Total</b>                   | <b>81 229</b> | <b>15.972</b> |

| Cumparari de Active (inclusiv parti sociale)<br>(fara TVA) | 2024    | Iunie 2025 |
|------------------------------------------------------------|---------|------------|
| Transferoviar Grup                                         | 264.015 | 410.646    |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| <b>Total</b> | <b>264.015</b> | <b>410.646</b> |
|--------------|----------------|----------------|

| <b>Cumparari de Servicii (fara TVA)</b> | <b>2 024</b>     | <b>Iunie 2025</b> |
|-----------------------------------------|------------------|-------------------|
| Transferoviar Grup                      | 1 299 964        | 604.660           |
| Transferoviar Calatori                  | 34 845           | 6.251             |
| Remarul BusinessCenter                  | 253 945          | 1.124.588         |
| Uzina de Vagoane                        | 38 440           | 29.351            |
| Remarul Engineering                     | 0                | 0                 |
| Transferoviar Neinteroperabil           | 74 549           | 0                 |
| Edelweiss Poiana                        | 0                | 0                 |
| Transferoviar Administrare Active       | 77 836           | 76.007            |
| Transferoviar Holding                   | 214 781          | 107.744           |
| <b>Total</b>                            | <b>1 994 360</b> | <b>1.948.601</b>  |

| <b>Vanzari de bunuri si servicii</b> | <b>2024</b>       | <b>Iunie 2025</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Transferoviar Grup                   | 3 223 182         | 1.319.034         |
| Transferoviar Calatori               | 20 979 965        | 7.967.252         |
| Uzina de Vagoane Aiud                | 11 277            | 5.243             |
| Transferoviar Administrare           | 8 069 530         | 6.254.039         |
| Remarul Business Center              | 159 367           | 82.686            |
| <b>Total</b>                         | <b>32 443 321</b> | <b>15.628.254</b> |

| <b>Vanzari de Active (inclusiv parti sociale)</b> | <b>2024</b> | <b>Iunie 2025</b> |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| <b>Total</b>                                      | <b>0</b>    | <b>0</b>          |

| <b>De Incasat de la parti afiliate</b> | <b>2024</b>      | <b>Iunie 2025</b> |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|
| Edelweiss Holding                      | 26 315           | 26.315            |
| Remarul Engineering                    | 21 658           | 21.658            |
| Remarul Business Center                | 246 049          | 156.774           |
| Transferoviar Calatori                 | 0                | 422.611           |
| Transferoviar Grup                     | 1 250 076        | 1.640.642         |
| Uzina de Vagoane Aiud                  | 1 007 294        | 1.049.512         |
| Transferoviar Administrare Active      | 966 779          | 6.677.087         |
| <b>Total</b>                           | <b>3 465 541</b> | <b>9.941.969</b>  |

| Datorii catre parti afiliate      | 2024           | Iunie 2025       |
|-----------------------------------|----------------|------------------|
| Remarul Business Center           | 44.218         | 1.160.653        |
| Transferoviar Calatori            | 5.168          | 12.608           |
| Euro Force                        | 87.715         | 87.715           |
| Remarul Engineering               | 13.610         | 13.610           |
| Transferoviar Grup                | 270.026        | 348.242          |
| Uzina de Vagoane Aiud             | 0              | 34.928           |
| Transferoviar Neinteroperabil     | 59.480         | 164.545          |
| Transferoviar Holding             | 0              | 0                |
| Transferoviar Administrare Active | 81.909         | 117.357          |
| <b>Total</b>                      | <b>562.126</b> | <b>1.939.658</b> |

**Administratori**

**Bărbăcuți Dumitru**

**Lupan Liliana**

**Director General**

**Avram Ionut**

**Director Economic**

**Rusu Roxana**



## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 2024 – IUNIE 2025

| Elementele fluxului de trezorerie                         | AN 2024            | IUNIE 2025         |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>  | <b>52.835.151</b>  | <b>-2.038.905</b>  |
| +Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii | 136.505.443        | 31.984.618         |
| - Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii | 50.344.171         | 19.963.218         |
| - Plati in numerar catre si in numele angajatilor         | 12.195.585         | 6.289.625          |
| - Plati impozite,taxe si contributii la asigurari sociale | 21.130.536         | 7.770.680          |
| <b>+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b> | <b>-354.188</b>    | <b>-464.823</b>    |
| +Incasari din vanzarea de imobilizari corporale           |                    |                    |
| - Plati achizitii actiuni                                 | 354.188            | 464.823            |
| - Plati pentru achizitii de imobilizari corporale         |                    |                    |
| <b>+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>   | <b>-15.446.890</b> | <b>-11.007.232</b> |
| + Incasari de credite                                     | 5.650.000          | 0                  |
| - Rambursari de credite                                   | 17.672.986         | 8.996.757          |
| + Dobanzi incasate                                        | 1.327.175          | 720.286            |
| - Dobanzi platite                                         | 4.751.079          | 2.730.761          |
| - Plati catre actionari                                   | 0                  | 0                  |
| <b>FLUX DE NUMERAR – TOTAL</b>                            | <b>37.034.074</b>  | <b>-13.510.960</b> |
| <b>Numerar la inceputul perioadei</b>                     | <b>789.984</b>     | <b>37.824.058</b>  |
| <b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>                     | <b>37.824.058</b>  | <b>24.313.098</b>  |

Administratori

Bărbăuțu Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
Telefax: +40-264-432299;  
Nr. Inregistr. RC: J12/1591/1992, CIF RO 201373  
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
E-mail: office@remarul.eu  
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FEROVIAARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR CALITATII OCS-AFER  
CERTIFICAT

SERIA SMC NR.005  
SR EN ISO 9001 : 2008  
SERIA SMM NR.107  
SR EN ISO 14001:2005

## MODIFICAREA CAPITALURILOR PROPRII LA 30.06.2025

| ELEMENT AL                        | SOLD LA    | CRESTERI        |               | REDUCERI        |               | SOLD LA    |
|-----------------------------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|------------|
|                                   |            | Total din care: | prin transfer | Total din care: | prin transfer |            |
| CAPITALULUI PROPRIU               | 01.01.2025 |                 |               |                 |               | 30.06.2025 |
| Capital subscris                  | 5.113.008  |                 |               |                 |               | 5.113.008  |
| Rezerve din reevaluare            | 32.710.459 |                 |               |                 |               | 32.710.459 |
| Rezerve legale                    | 1.022.641  |                 |               |                 |               | 1.022.641  |
| Alte rezerve                      | 5.149.822  |                 |               |                 |               | 5.149.822  |
| Rezultat reportat                 | 675.515    | 4.974.671       | 4.974.671     | 227.308         |               | 5.422.878  |
| Rezultatul exercitiului financiar | 4.974.671  | 2.218.423       | 2.218.423     | 4.974.671       | 4.974.671     | 2.118.423  |
| Total                             | 49.646.116 | 7.193.094       | 7.193.094     | 5.201.979       | 4.974.671     | 51.637.231 |

Administratori

Bărbăuți Dumitru

Lupan Liliana

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Rusu Roxana

## DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

Subsemnatii Barbacuti Dumitru si Lupan Liliana, în calitate de membrii ai Consiliului de Administratie, Avram Ionut in calitate de director general si Rusu Roxana, in calitate de director economic al S.C.Remarul 16 Februarie S.A., din Cluj-Napoca, având codul de identificare fiscală RO201373 și numărul din Registrul Comerțului J1992001591124 isi asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare la semestrul I 2025 si confirmă că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare pentru semestrul I 2025 sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile, respectiv cu prevederile Ordinului MF 1802/2014 si a Legii contabilității nr.82/1991
- Situațiile financiare întocmite pentru semestrul I 2025 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată
- Raportul semestrial cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății si o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice desfășurării activității
- Societatea comercială Remarul 16 Februarie își desfășoară activitatea in condiții de continuitate

Administratori  
Bărbăcuți Dumitru  
Lupan Liliana

Director General  
Avram Ionut

Director Economic  
Rusu Roxana





**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Tel: +40-741-555551  
Fax: +40-264-432299  
Nr. Înregistr. RC: J1992001591124, CUI RO 201373  
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank  
E-mail: [office@remarul.eu](mailto:office@remarul.eu)  
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

CERTIFICAT  
SERIA SMC, NR. 005  
SR EN ISO 9001: 2015

---

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.**

**DECIZIA**  
**Nr. 3 din 12.08.2025**

În temeiul prevederilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările la zi, ale prevederilor legale privind piața de capital coroborat cu prevederile actului constitutiv al societății REMARUL 16 FEBRUARIE SA,

În urma deliberărilor, având în vedere prevederile Regulamentului nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață și ale Legii nr. 24/2017 de asemenea privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață, Consiliul de Administrație în unanimitate,

**DECIDE**

**Articol unic:** Se aproba *Raportul semestrial/rezultatele financiare aferente semestrului I 2025*, în vederea comunicării către BVB și ASF conform calendarului de comunicare financiară aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/22.01.2025 .

*Administrator*  
**Ioana-Liliana Lupan**

*Administrator*  
**Dumitru Barbacuti**